



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 485696

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 870 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINLY MARIN SENJA AS
9386 SENJAHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Arne Enoksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2025

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.06.2025

Organisasjonsnr: 997 870 506
STEINLY MARIN SENJA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 022 756	7 162 138
Annen driftsinntekt		245	633 685
Sum inntekter		7 023 001	7 795 823
Kostnader			
Varekostnad		1 765 195	2 320 813
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 969 526	2 890 709
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 700	36 185
Annen driftskostnad		2 037 433	1 853 965
Sum kostnader		6 848 855	7 101 672
Driftsresultat		174 146	694 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 214	1 485
Annen finansinntekt		15 796	13 579
Sum finansinntekter		22 010	15 064
Annen rentekostnad		11 892	13 951
Annen finanskostnad		36	828
Sum finanskostnader		11 927	14 779
Netto finans		10 083	285
Resultat før skattekostnad		184 229	694 437
Skattekostnad	5, 6	37 063	157 927
Årsresultat		147 166	536 510
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		147 166	536 510
Sum overføringer og disponeringer		147 166	536 510

Organisasjonsnr: 997 870 506
STEINLY MARIN SENJA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	331 400	349 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	262 399	321 399
Sum varige driftsmidler		593 799	670 499
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		603 799	680 499
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 500	1 455 000
Sum varer		1 273 500	1 455 000
Fordringer			
Kundefordringer		982 932	911 571
Andre kortsiktige fordringer	7	66 377	97 169
Konsernfordringer		100 000	0
Sum fordringer		1 149 309	1 008 741
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	565 064	678 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		565 064	678 184
Sum omløpsmidler		2 987 873	3 141 925
SUM EIENDELER		3 591 673	3 822 424
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	470 000	470 000
Overkurs	10	3 618	3 618
Sum innskutt egenkapital		473 618	473 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 393 957	1 246 792
Sum opptjent egenkapital		1 393 957	1 246 792
Sum egenkapital		1 867 575	1 720 410
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	93 280	119 060
Sum avsetninger for forpliktelser		93 280	119 060
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		655 268	933 333
Sum annen langsiktig gjeld		655 268	933 333
Sum langsiktig gjeld		748 548	1 052 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 401	335 261
Betalbar skatt	5, 6	62 843	35 877
Skyldige offentlige avgifter	8	298 883	259 476
Annen kortsiktig gjeld		475 422	419 008
Sum kortsiktig gjeld		975 549	1 049 621
Sum gjeld		1 724 097	2 102 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 591 673	3 822 424

Organisasjonsnr: 997 870 506
STEINLY MARIN SENJA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

6.37

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2643378.00	2620080.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136747.00	134494.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47159.00	24672.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	142242.00	111463.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2969526.00	2890709.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	822174.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	822174.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	228374.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	593800.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	76700.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Til generalforsamlingen i Steinly Marin Senja AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Steinly Marin Senja AS som består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Tromsø, 6. mai 2025

REVICOM AS



Kjell Ole Straumsnes
statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Postadresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
+47 459 00500

Epost:
post@revicom.no
Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland – Myre – Tromsø



Årsoppgjør for

STEINLY MARIN SENJA AS

997870506

01.01.2024 - 31.12.2024

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 022 756	7 162 138
Annen driftsinntekt		245	633 685
Sum driftsinntekter		7 023 001	7 795 823
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 765 195	-2 320 813
Lønnskostnad	1, 2, 3	-2 969 526	-2 890 709
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-76 700	-36 185
Annen driftskostnad		-2 037 433	-1 853 965
Sum driftskostnader		-6 848 855	-7 101 672
Driftsresultat		174 146	694 151
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 214	1 485
Annen finansinntekt		15 796	13 579
Sum finansinntekter		22 010	15 064
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-11 892	-13 951
Annen finanskostnad		-36	-828
Sum finanskostnader		-11 927	-14 779
Netto finans		10 083	285
Resultat før skattekostnad		184 229	694 437
Skattekostnad	5, 6	-37 063	-157 927
Årsresultat		147 166	536 510
Overføringer			
Annen egenkapital		147 166	536 510
Sum overføringer		147 166	536 510

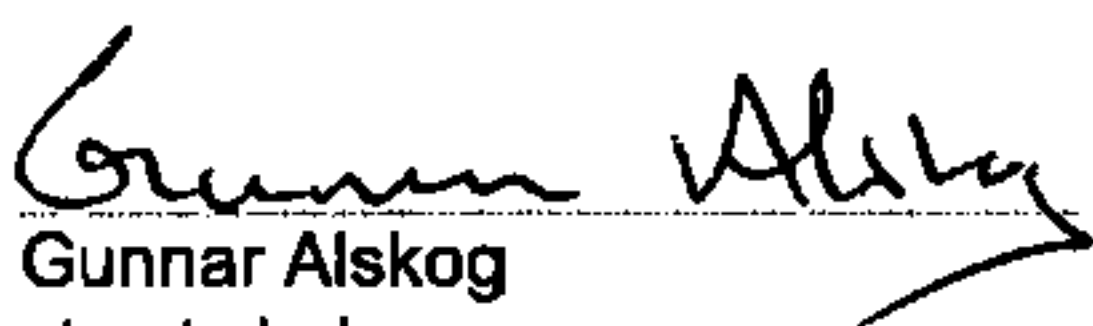
Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	331 400	349 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	262 399	321 399
Sum varige driftsmidler		593 799	670 499
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		603 799	680 499
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 500	1 455 000
Sum varer		1 273 500	1 455 000
Fordringer			
Kundefordringer		982 932	911 571
Kortsiktige konsernfordringer		100 000	0
Andre kortsiktige fordringer	7	66 377	97 169
Sum fordringer		1 149 309	1 008 741
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	565 064	678 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		565 064	678 184
Sum omløpsmidler		2 987 873	3 141 925
SUM EIENDELER		3 591 673	3 822 424

Balanse

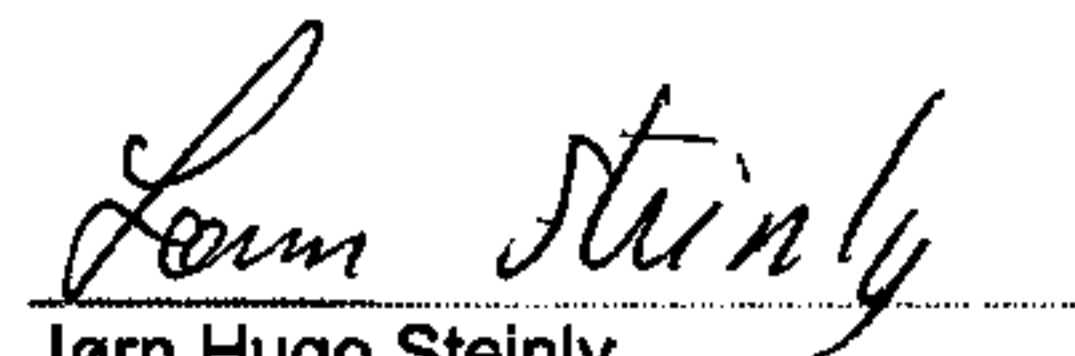
	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	470 000	470 000
Overkurs	10	3 618	3 618
Sum innskutt egenkapital		473 618	473 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 393 957	1 246 792
Sum opptjent egenkapital		1 393 957	1 246 792
Sum egenkapital		1 867 575	1 720 410
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	93 280	119 060
Sum avsetning for forpliktelser		93 280	119 060
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		655 268	933 333
Sum annen langsiktig gjeld		655 268	933 333
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 401	335 261
Betalbar skatt	5, 6	62 843	35 877
Skyldige offentlige avgifter	8	298 883	259 476
Annen kortsiktig gjeld		475 422	419 008
Sum kortsiktig gjeld		975 549	1 049 621
Sum gjeld		1 724 097	2 102 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 591 673	3 822 424

SENJAHOPEN, 25.04.2025


Gunnar Alskog
styrets leder


Kjell-Arne Enoksen
daglig leder


Steinung Wilhelm Nymo
styremedlem


Jørn Hugo Steinly
styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

Arsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	2 643 378	2 620 080
Arbeidsgiveravgift	136 747	134 494
Pensjonskostnader	47 159	24 672
Andre relaterte ytelser	142 242	111 463
Sum	2 969 526	2 890 709

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 6,37

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	822 174
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	822 174
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-228 374
Balanseført verdi per 31.12.	593 800
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	76 700

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	62 843	35 877
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-25 780	122 050
Skattekostnad	37 063	157 927

Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	184 229	694 437
Permanente forskjeller	-15 760	-6 628
+/- Endring i midlertidige forskjeller	117 180	-524 730
Skattepliktig inntekt	285 649	163 078

Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	62 843	35 877
Betalbar skatt i balansen	62 843	35 877

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	641 181	567 479	73 702
Omløpsmidler	-100 000	-143 478	43 478
Netto forskjeller	541 181	424 001	117 180
 Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	541 181	424 001	117 180
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	119 060	93 280	25 780

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2024
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med	109 249
Skyldig skattetrekk	-109 248

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	470	1 000	470 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Nymo Steinly Invest AS	470	100,00	Ordinære

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	470 000	3 618	1 246 792	1 720 410
Årsresultat	0	0	147 166	147 166
Egenkapital 31.12.2024	470 000	3 618	1 393 957	1 867 575

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 022 756	7 162 138
Annen driftsinntekt		245	633 685
Sum driftsinntekter		7 023 001	7 795 823
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 765 195	-2 320 813
Lønnskostnad	1, 2, 3	-2 969 526	-2 890 709
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-76 700	-36 185
Annen driftskostnad		-2 037 433	-1 853 965
Sum driftskostnader		-6 848 855	-7 101 672
Driftsresultat		174 146	694 151
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 214	1 485
Annen finansinntekt		15 796	13 579
Sum finansinntekter		22 010	15 064
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-11 892	-13 951
Annen finanskostnad		-36	-828
Sum finanskostnader		-11 927	-14 779
Netto finans		10 083	285
Resultat før skattekostnad		184 229	694 437
Skattekostnad	5, 6	-37 063	-157 927
Årsresultat		147 166	536 510
Overføringer			
Annen egenkapital		147 166	536 510
Sum overføringer		147 166	536 510

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	331 400	349 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	262 399	321 399
Sum varige driftsmidler		593 799	670 499
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		603 799	680 499
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 500	1 455 000
Sum varer		1 273 500	1 455 000
Fordringer			
Kundefordringer		982 932	911 571
Kortsiktige konsernfordringer		100 000	0
Andre kortsiktige fordringer	7	66 377	97 169
Sum fordringer		1 149 309	1 008 741
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	565 064	678 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		565 064	678 184
Sum omløpsmidler		2 987 873	3 141 925
SUM EIENDELER		3 591 673	3 822 424

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	470 000	470 000
Overkurs	10	3 618	3 618
Sum innskutt egenkapital		473 618	473 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 393 957	1 246 792
Sum opptjent egenkapital		1 393 957	1 246 792
Sum egenkapital		1 867 575	1 720 410
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	93 280	119 060
Sum avsetning for forpliktelser		93 280	119 060
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		655 268	933 333
Sum annen langsiktig gjeld		655 268	933 333
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		138 401	335 261
Betalbar skatt	5, 6	62 843	35 877
Skyldige offentlige avgifter	8	298 883	259 476
Annen kortsiktig gjeld		475 422	419 008
Sum kortsiktig gjeld		975 549	1 049 621
Sum gjeld		1 724 097	2 102 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 591 673	3 822 424

SENJAHOPEN, 25.04.2025

Gunnar Alskog
styrets leder

Steinung Wilhelm Nymo
styremedlem

Jørn Hugo Steinly
styremedlem

Kjell - Arne Enoksen
daglig leder

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	2 643 378	2 620 080
Arbeidsgiveravgift	136 747	134 494
Pensjonskostnader	47 159	24 672
Andre relaterte ytelser	142 242	111 463
Sum	2 969 526	2 890 709

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 6,37

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	822 174
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	822 174
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-228 374
Balanseført verdi per 31.12.	593 800
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	76 700

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	62 843	35 877
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-25 780	122 050
Skattekostnad	37 063	157 927
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	184 229	694 437
Permanente forskjeller	-15 760	-6 628
+/- Endring i midlertidige forskjeller	117 180	-524 730
Skattepliktig inntekt	285 649	163 078
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	62 843	35 877
Betalbar skatt i balansen	62 843	35 877

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	641 181	567 479	73 702
Omløpsmidler	-100 000	-143 478	43 478
Netto forskjeller	541 181	424 001	117 180
 Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	541 181	424 001	117 180
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	119 060	93 280	25 780

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2024
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	109 249
Skyldig skattetrekk	-109 248

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	470	1 000	470 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Nymo Steinly Invest AS	470	100,00	Ordinære

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	470 000	3 618	1 246 792	1 720 410
Årsresultat	0	0	147 166	147 166
Egenkapital 31.12.2024	470 000	3 618	1 393 957	1 867 575