

**Årsregnskap 2020
for
Senter for nordlige folk AS**

Foretaksnr. 994331795

Utarbeidet av:

DM Consult AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kåfjorddalsveien 10
9147 BIRTAVARRE
Org.nr. 981 110 943 MVA

Innholdsfortegnelse

- Resultatregnskap 2020**
- Balanse pr. 31.12.2020**
- Noter til resultatregnskap og balanse for 2020**
- Revisors beretning**

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		686 342	1 084 222
Annen driftsinntekt			
3400 Tilskudd Sametinget		4 673 600	4 570 000
3401 Tilskudd Troms Fylkeskommune		640 000	610 000
3402 Tilskudd Kåfjord kommune		52 000	29 000
3405 Tilskudd Norsk Kulturråd		186 000	50 000
3600 Husleie inntekter		1 010 228	1 106 112
3601 Husleie intern		600 000	600 000
3800 Salgsum anleggmidler, avgiftspl		12 000	6 000
3900 Annen driftsinntekt, fri		2 130	6 452
3910 Annen driftsinntekt, pliktig		25 576	45 648
3950 Egen innsats		108 000	149 748
Sum Annen driftsinntekt		7 309 534	7 172 961
Sum driftsinntekter		7 995 876	8 257 182
Driftskostnader			
Varekostnad		267 354	459 980
Lønnskostnad	1	3 990 239	4 396 328
Avskrivning på varige driftsmidler	2	253 468	253 760
Annen driftskostnad		3 001 315	2 770 422
Sum driftskostnader		7 512 376	7 880 490
DRIFTSRESULTAT		483 500	376 692
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 271	907
Annen finansinntekt		0	524
Sum finansinntekter		1 271	1 431
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		62 351	84 664
Annen finanskostnad		309	1 725
Sum finanskostnader		62 660	86 389
NETTO FINANSPOSTER		-61 389	-84 958
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		422 112	291 734
Skattekostnad på ordinært resultat	3	92 864	64 182
ORDINÆRT RESULTAT		329 248	227 552
ARSRESULTAT		329 248	227 552
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		329 248	227 552
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		329 248	227 552

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 426 409	18 631 688
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	130 322	178 511
Sum varige driftsmidler		18 556 731	18 810 199
Finansielle anleggsmidler			
Andeler i Gammene Navuona Siida SA		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
SUM ANLEGGSMIDLER		18 559 731	18 813 199
OMLØPSMIDLER			
Varer		141 782	186 671
Fordringer			
Kundefordringer		94 908	61 954
Andre fordringer		160 076	8 500
Sum fordringer		254 984	70 454
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 204 825	937 870
SUM OMLØPSMIDLER		1 601 591	1 194 995
SUM EIENDELER		20 161 321	20 008 193
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	4 360 000	4 360 000
Overkurs		2 400	2 400
Sum innskutt egenkapital		4 362 400	4 362 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 248 000	12 918 752
Sum opptjent egenkapital		13 248 000	12 918 752
SUM EGENKAPITAL		17 610 400	17 281 152
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	320 634	227 770
Sum avsetning for forpliktelser		320 634	227 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 493 573	1 751 553
Sum annen langsiktig gjeld		1 493 573	1 751 553
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 814 207	1 979 323

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		128 508	81 183
Skyldig offentlige avgifter		172 586	203 350
Annen kortsiktig gjeld		435 621	463 185
SUM KORTSIKTIG GJELD		736 714	747 718
SUM GJELD		2 550 921	2 727 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 161 321	20 008 193

Samuelsberg 18/02-2021



Torjer Andreas Olsen
Styreleder



Svein Oddvar Leiros
Daglig leder





Karin A Karlsen
Styremedlem

Anja Kristine Salo
Nesleder



Odd Kristian Edvin Solberg
Styremedlem


HANS ARNE NORDBY


Stian Pedersen
Styremedlem

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Det har ikke vært noen endringer i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Regnskapsmessig avskrivningstid på bygget ble endret til 99 år f.o.m. 2011.

Inntekter

Hoveddelen av driftsinntektene til selskap er tilskudd, Dette gjelder både grunntilskudd og diverse prosjekttilskudd. Tilskuddsandelen var 69 % i 2020 og 64 % i 2019. Videre så utgjør husleieinntektene 13 % slik at andre inntekter utgjør 18 %

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha OTP avtale på sine ansatte og har opprettet det gjeldende fra 2009.

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	3 770 527	4 155 698
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	129 556	143 512
Andre lønnsrelaterte ytelser	90 156	97 118
Totalt	3 990 239	4 396 328

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn og annen godtgjørelse

Daglig leder	575.670
Styrehonorarer	105 000
Revisor, revisjon 2020 (eksl.mva)	15.000
Revisor, honorarer andre tjenester 2020 (eksl.mva)	0

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha en obligatorisk tjenstepensjonsordning for sine ansatte og oppfyller lovkravene til det.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 380 793	1 355 938	21 736 731
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	305 000	305 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 380 793	1 050 938	21 431 731
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 749 105	1 177 427	2 926 533
+ Ordinære avskrivninger	205 279	48 189	253 468
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	305 000	305 000
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 954 384	920 616	2 875 001
Balanseført verdi pr 31/12	18 426 409	130 322	18 556 731
Prosentats for ord.avskr	1-1	20-100	

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	422 112
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-430 957
= Inntekt	-8 845

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	92 864
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	92 864
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr 31.12.2020 kr. 172 586

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 21.800 aksjer, pålydende á kr 200, samlet aksjekapital utgjør kr 4.360.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Sametinget	6.540
Troms Fylkeskommune	6.540
Kåfjord Kommune	4.365
Riddu Riddu Festivala AS	2.180
Andre små aksjonærer	2.175

Noter 2020

Note 6 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	4 398 779	4 007 822
- Uopptjent inntekt	0	40 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 941 347	2 932 502
= Grunnlag utsatt skatt	1 457 432	1 035 320
Utsatt skatt	320 634	227 770

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Som sikkerhet for pantelån har Sparebank1 Nord-Norge pant i bygninger.

	I år	I fjor
Pantsettelsler		
Gjeld sikret med pant	1 493 573	1 576 553
Pantsatte eiendeler:		
Senter for nordlige folk, gnr.35, b.nr. 75	18 368 311	18 573 590
Sum pantsatte eiendeler	18 368 311	18 573 590

KLP har gitt lån mot garanti fra Kåfjord kommune. Dette lånet ble innfridd i januar 2020.

