

**Årsregnskap 2021
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 2021**
- Balanse pr. 31.12.2021**
- Noter til resultatregnskap og balanse for 2021**
- Revisors beretning**

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		923 253	686 342
Annen driftsinntekt			
3400 Tilskudd Sametinget		4 900 500	4 673 600
3401 Tilskudd Troms Fylkeskommune		654 000	640 000
3402 Tilskudd Kåfjord kommune		120 000	52 000
3405 Tilskudd Norsk Kulturråd		123 000	186 000
3600 Husleie inntekter		1 070 678	1 010 228
3601 Husleie intern		600 000	600 000
3800 Salgsum anleggmidler, avgiftspl		0	12 000
3900 Annen driftsinntekt, fri		4 160	2 130
3910 Annen driftsinntekt, pliktig		21 439	25 576
3950 Egen innsats		77 500	108 000
Sum Annen driftsinntekt		7 571 277	7 309 534
Sum driftsinntekter		8 494 530	7 995 876
Driftskostnader			
Varekostnad		389 921	267 354
Lønnskostnad	1	4 582 619	3 990 239
Avskrivning på varige driftsmidler	2	275 978	253 468
Annen driftskostnad		2 974 638	3 001 315
Sum driftskostnader		8 223 157	7 512 376
DRIFTSRESULTAT		271 374	483 500
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		748	1 271
Annen finansinntekt		14	0
Sum finansinntekter		762	1 271
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		52 531	62 351
Annen finanskostnad		450	309
Sum finanskostnader		52 981	62 660
NETTO FINANSPOSTER		-52 219	-61 389
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		219 155	422 112
Skattekostnad på ordinært resultat	3	48 215	92 864
ORDINÆRT RESULTAT		170 940	329 248
ÅRSRESULTAT		170 940	329 248
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		170 940	329 248
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		170 940	329 248

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 472 849	18 426 409
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	287 279	130 322
Sum varige driftsmidler		18 760 128	18 556 731
Finansielle anleggsmidler			
Andeler i Gammene Navuona Siida SA		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
SUM ANLEGGSMIDLER		18 763 128	18 559 731
OMLØPSMIDLER			
Varer		176 556	141 782
Fordringer			
Kundefordringer		52 448	94 908
Andre fordringer		116 126	160 076
Sum fordringer		168 574	254 984
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 637 505	1 204 825
SUM OMLØPSMIDLER		2 982 635	1 601 591
SUM EIENDELER		21 745 763	20 161 321
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	4 360 000	4 360 000
Overkurs		2 400	2 400
Sum innskutt egenkapital		4 362 400	4 362 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 418 940	13 248 000
Sum opptjent egenkapital		13 418 940	13 248 000
SUM EGENKAPITAL		17 781 340	17 610 400
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	368 849	320 634
Sum avsetning for forpliktelser		368 849	320 634
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 410 593	1 493 573
Sum annen langsiktig gjeld		1 410 593	1 493 573
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 779 442	1 814 207

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		194 248	128 508
Skyldig offentlige avgifter		191 181	172 586
Annen kortsiktig gjeld		1 799 552	435 621
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 184 981	736 714
SUM GJELD		3 964 423	2 550 921
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 745 763	20 161 321

Samuelsberg 30/03-2022

Torjer Andreas Olsen
Styreleder

Svein Oddvar Leiros
Daglig leder

Karin A Karlsen
Styremedlem

Anja Kristine Salo
Nestleder

Odd Kristian Edvin Solberg
Styremedlem

Hans-Arne Nordeng
Styremedlem

Noter 2021

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 68 % i 2021 og 69 % i 2020. Videre så utgjør husleieinntektene 13 % slik at andre inntekter utgjør 19 %

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 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	4 346 534	3 770 527
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	136 617	129 556
Andre lønnsrelaterte ytelser	99 469	90 156
Totalt	4 582 619	3 990 239

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	1 050 938	21 431 731
+ Tilgang	257 075	222 300	479 375
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 637 868	1 273 238	21 911 106
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 954 384	920 616	2 875 001
+ Ordinære avskrivninger	210 635	65 343	275 978
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 165 019	985 959	3 150 978
Balanseført verdi pr 31/12	18 472 849	287 279	18 760 128
Prosentatsats for ord.avskr	1-5	20-100	

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	219 155
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-371 706
= Inntekt	-152 551

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	48 215
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	48 215
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Selskapskapital

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

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

Note 5 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	4 770 485	4 398 779
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 093 898	2 941 347
= Grunnlag utsatt skatt	1 676 587	1 457 432
Utsatt skatt	368 849	320 634

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

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

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 410 593	1 493 573
Pantsatte eiendeler:		
Senter for nordlige folk, gnr.35, b.nr. 75	18 163 032	18 368 311
Sum pantsatte eiendeler	18 163 032	18 368 311