

Årsregnskap 2022 for

DAVVI ÁLBMOGIID GUOVDDÁS OS / SENTER FOR NORDLIGE FOLK AS

Org.nr. 994 331 795

UTARBEIDET AV:
DM Consult AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kåfjorddalsveien 10
9147 BIRTAVARRE

RESULTATREGNSKAP

DAVVI ÁLBMOGIID GUOVDDÁS OS / SENTER FOR NORDLIGE FOLK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		7 747 323	6 720 753
Annen driftsinntekt		1 364 035	1 773 777
Sum driftsinntekter		9 111 358	8 494 530
Varekostnad		482 299	424 695
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		32 529	-34 774
Lønnskostnad	1	5 060 502	4 564 219
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	320 065	275 978
Annen driftskostnad		3 200 053	2 993 038
Sum driftskostnader		9 095 448	8 223 157
Driftsresultat		15 910	271 374
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		819	748
Annen finansinntekt		0	14
Annen rentekostnad		63 570	52 531
Annen finanskostnad		65	450
Resultat av finansposter		-62 816	-52 219
Resultat før skattekostnad		-46 906	219 155
Skattekostnad på resultat	3	-9 219	48 215
Årsresultat		-37 687	170 940
OVERFØRINGER			
Avsatt annen egenkapital		-37 687	170 940
Sum overføringer		-37 687	170 940

BALANSE

DAVVI ÁLBMOGIID GUOVDDÁS OS / SENTER FOR NORDLIGE FOLK AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	18 254 715	18 472 849
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 077 990	287 279
Sum varige driftsmidler	2	19 332 705	18 760 128
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
Sum anleggsmidler		19 335 705	18 763 128
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		144 027	176 556
FORDRINGER			
Kundefordringer		54 641	52 448
Andre kortsiktige fordringer		286 630	116 126
Sum fordringer		341 271	168 574
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 846 864	2 637 505
Sum omløpsmidler		3 332 162	2 982 635
Sum eiendeler		22 667 867	21 745 763

BALANSE

DAVVI ÁLBMOGIID GUOVDDÁS OS / SENTER FOR NORDLIGE FOLK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		4 360 000	4 360 000
Overkurs		2 400	2 400
Sum innskutt egenkapital		4 362 400	4 362 400
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		13 381 253	13 418 940
Sum opptjent egenkapital		13 381 253	13 418 940
Sum egenkapital		17 743 653	17 781 340
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	359 630	368 849
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 327 613	1 410 593
Sum annen langsiktig gjeld	5	1 327 613	1 410 593
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		981 296	194 248
Skyldig offentlige avgifter		240 387	191 181
Annen kortsiktig gjeld		2 015 288	1 799 552
Sum kortsiktig gjeld		3 236 971	2 184 981
Sum gjeld		4 924 214	3 964 423
Sum egenkapital og gjeld		22 667 867	21 745 763

Samuelsberg, 14.04.2023

Styret i Davvi Álbmogiid Guovddás Os / Senter For Nordlige Folk AS

Torjer Andreas Olsen
styreleder

Anja Kristine Salo
nestleder

Karin Anbjørg Karlsen
styremedlem

Solberg Odd K E
styremedlem

Hans-Arne Nordeng
styremedlem

Svein Oddvar Leiros
daglig leder

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	4 821 758	4 368 494
Pensjonskostnader	192 012	136 617
Andre ytelser	46 732	59 109
Sum	5 060 502	4 564 219

Selskapet har i 2022 sysselsatt 7 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	20 637 868	1 273 238	21 911 106
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		892 642	892 642
= Anskaffelseskost 31.12.22	20 637 868	2 165 880	22 803 748
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	2 383 153	1 087 890	3 471 043
= Bokført verdi 31.12.22	18 254 715	1 077 990	19 332 705
Årets ordinære avskrivninger	218 134	101 931	320 065
Økonomisk levetid	99 år	0-10 år	
Avskrivningsplan	saldo 5%		

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-9 219	48 215
Skattekostnad ordinært resultat	-9 219	48 215
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-46 906	219 155
Permanente forskjeller	5 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	-467 739	-371 706
Skattepliktig inntekt	-509 645	-152 551
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	5 238 224	4 770 485	-467 739
Sum	5 238 224	4 770 485	-467 739
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 603 543	-3 093 898	509 645
Grunnlag for utsatt skatt	1 634 681	1 676 587	41 906
Utsatt skatt (22 %)	359 630	368 849	9 219

Note 4 Egne aksjer

Selskapet har i løpet av 2022 kjøpt 0 aksjer i markedet til kr. 0 pr. aksje.

Utvikling i selskapets egne aksjer	Antall	Pålydende pr. aksje	Sum	Andel av aksjekapital
Beholdning pr. 1.1.2022	5	200	1 000	0 %
Beholdning pr. 31.12.2022	5	200	1 000	0 %

Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 327 613	1 410 593
Sum	1 327 613	1 410 593

Pantsatte eiendeler: Bygg Senter for nordlige folk, g.nr. 35, b.nr 75 18 196 618 18 414 751