



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 710 760
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEBEKK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Kviengveien 1
4985 VEGÅRSHEI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Einar Stebekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		83 117	252 287
Annen driftsinntekt		345 700	308 000
Sum inntekter		428 817	560 287
Kostnader			
Varekostnad		17 172	32 982
Lønnskostnad	1, 5	162 321	85 762
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	363 300	406 900
Annen driftskostnad		483 478	544 930
Sum kostnader		1 026 271	1 070 574
Driftsresultat		-597 454	-510 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		570	1 831
Annen finansinntekt		36 800	6 500
Sum finansinntekter		37 370	8 331
Annen rentekostnad		70	72
Sum finanskostnader		70	72
Netto finans		37 300	8 260
Ordinært resultat før skattekostnad		-560 154	-502 027
Skattekostnad på ordinært resultat		-131 087	-111 517
Ordinært resultat etter skattekostnad		-429 067	-390 510
Årsresultat		-429 067	-390 510
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 300 000
Annen egenkapital		-429 067	-1 690 510
Sum overføringer og disponeringer		-429 067	-390 510



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	617 000	1 051 200
Sum varige driftsmidler		617 000	1 051 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	38 000	38 000
Investeringer i aksjer og andeler		506 700	506 700
Andre fordringer	6, 8	9 444	16 111
Sum finansielle anleggsmidler		554 144	560 811
Sum anleggsmidler		1 171 144	1 612 011
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	386 872	54 077
Andre fordringer	8	94 141	94 129
Sum fordringer		481 013	148 206
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		462 772	883 844
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		462 772	883 844
Sum omløpsmidler		943 785	1 032 050
SUM EIENDELER		2 114 930	2 644 061

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 587 056	2 016 123
Sum opptjent egenkapital		1 587 056	2 016 123
Sum egenkapital		1 687 056	2 116 123
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	244 540	377 513
Sum avsetninger for forpliktelser		244 540	377 513
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		244 540	377 513
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 463	10 132
Betalbar skatt		1 886	9 927
Skyldige offentlige avgifter		19 846	20 950
Annen kortsiktig gjeld		148 139	109 416
Sum kortsiktig gjeld		183 334	150 425
Sum gjeld		427 874	527 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 114 930	2 644 061



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 856054

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 710 760
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEBEKK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Kviengveien 1
4985 VEGÅRSHEI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Einar Stebekk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 02.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 991 710 760
STEBEKK VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		83 117	252 287
Annen driftsinntekt		345 700	308 000
Sum inntekter		428 817	560 287
Kostnader			
Varekostnad		17 172	32 982
Lønnskostnad	1, 5	162 321	85 762
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	363 300	406 900
Annen driftskostnad		483 478	544 930
Sum kostnader		1 026 271	1 070 574
Driftsresultat		-597 454	-510 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		570	1 831
Annen finansinntekt		36 800	6 500
Sum finansinntekter		37 370	8 331
Annen rentekostnad		70	72
Sum finanskostnader		70	72
Netto finans		37 300	8 260
Ordinært resultat før skattekostnad		-560 154	-502 027
Skattekostnad på ordinært resultat		-131 087	-111 517
Ordinært resultat etter skattekostnad		-429 067	-390 510
Årsresultat		-429 067	-390 510
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 300 000
Annen egenkapital		-429 067	-1 690 510
Sum overføringer og disponeringer		-429 067	-390 510



Organisasjonsnr: 991 710 760
STEBEKK VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	617 000	1 051 200
Sum varige driftsmidler		617 000	1 051 200

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	7	38 000	38 000
Investeringer i aksjer og andeler		506 700	506 700
Andre fordringer	6, 8	9 444	16 111
Sum finansielle anleggsmidler		554 144	560 811
Sum anleggsmidler		1 171 144	1 612 011

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	386 872	54 077
Andre fordringer	8	94 141	94 129
Sum fordringer		481 013	148 206

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		462 772	883 844
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		462 772	883 844

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		943 785	1 032 050
SUM EIENDELER		2 114 930	2 644 061

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)		100 000	100 000
-----------------------------------------	--	---------	---------



Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 587 056	2 016 123
Sum opptjent egenkapital	1 587 056	2 016 123
Sum egenkapital	1 687 056	2 116 123
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3 244 540	377 513
Sum avsetninger for forpliktelser	244 540	377 513
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	244 540	377 513
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	13 463	10 132
Betalbar skatt	1 886	9 927
Skyldige offentlige avgifter	19 846	20 950
Annen kortsiktig gjeld	148 139	109 416
Sum kortsiktig gjeld	183 334	150 425
Sum gjeld	427 874	527 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 114 930	2 644 061



Organisasjonsnr: 991 710 760
STEBEKK VEDLIKEHOLD 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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 15.000. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	140448.00	72800.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15414.00	7315.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6459.00	5647.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	162321.00	85762.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Note
7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
----------------------	--------------

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

9444.00

Mer om fordringer

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

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

STEBEKK VEDLIKEHOLD AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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 15.000. 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	140 448	72 800



Arbeidsgiveravgift	15 414	7 315
Andre ytelser	6 459	5 647
Sum	162 321	85 762

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 461 228
Tilgang i året	25 600
Avgang i året	(231 818)
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 255 010
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(1 410 028)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(1 638 010)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	617 000
Årets avskrivninger	(363 300)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 3 - Midl. 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	86 861	(71 740)	158 601
Gevinst- og tapskonto	1 629 107	1 183 285	445 822
Sum midlertidige forskjeller	1 715 968	1 111 545	604 423
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	377 513	244 540	132 973

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	386 872	54 077
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	386 872	54 077

Note 5 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

9 444

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap mv.



Datterselskap Stebekk Bane AS 100% Eierandel.
Resultat 2021: kr 5 990,-
Egenkapital 31.12.2021 kr 153 998,-

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.