



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	997 886 739
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse:	Chr. Frederiksens gate 2 8445 MELBU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

### 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:	Ulv-eirik Steinsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.08.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 07.08.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		31 867 721	38 957 831
Annen driftsinntekt		29 964 226	1 481 586
<b>Sum inntekter</b>		<b>61 831 947</b>	<b>40 439 417</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-228 051
Varekostnad		13 726 807	17 351 518
Lønnskostnad	2	19 040 403	21 455 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	374 654	510 600
Annen driftskostnad		21 478 345	16 563 144
<b>Sum kostnader</b>		<b>54 620 209</b>	<b>55 653 145</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 211 738</b>	<b>-15 213 728</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11 581	320
Annen finansinntekt		-357	836
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 224</b>	<b>1 156</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			1 053 880
Annen rentekostnad		4 377 430	2 928 504
Annen finanskostnad		2	104 645
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 377 433</b>	<b>4 087 029</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 366 209</b>	<b>-4 085 873</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 845 529</b>	<b>-19 299 601</b>
Skattekostnad på resultat	4	-1 134 781	781 621
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		3 980 310	-20 081 222
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	8 911 828	13 451 079
Maskiner og anlegg	3		39 754
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	113 798	188 898
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>9 025 626</b>	<b>13 679 731</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 100	112 100
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 100</b>	<b>112 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 035 726</b>	<b>13 791 831</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	29 199 672	33 056 788
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	20 320 119	3 284 219
<b>Sum fordringer</b>	<b>7, 8</b>	<b>49 519 790</b>	<b>36 341 007</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	650 725	2 179 935
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>650 725</b>	<b>2 179 935</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		53 870 516	42 220 942
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>62 906 241</b>	<b>56 012 772</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	10		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11		
Udekket tap		22 986 218	26 966 528
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-22 986 218</b>	<b>-26 966 528</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-22 956 218</b>	<b>-26 936 528</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		1 134 781
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>1 134 781</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	36 410 247	39 058 684
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 676 000	2 800 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>39 086 247</b>	<b>41 858 684</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>39 086 247</b>	<b>42 993 465</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 787 453	1 898 030
Leverandørgjeld	8	6 428 463	7 142 724
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 123 062	1 256 666
Annen kortsiktig gjeld	8	33 437 234	29 658 416



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum kortsiktig gjeld	8	46 776 212	39 955 836
Sum gjeld		85 862 459	82 949 300
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>62 906 241</b>	<b>56 012 772</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 735688

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 886 739  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS  
Forretningsadresse: Chr. Frederiksens gate 2  
8445 MELBU

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Ulv-eirik Steinsvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 28.08.2024



Organisasjonsnr: 997 886 739  
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		31 867 721	38 957 831
Annen driftsinntekt		29 964 226	1 481 586
<b>Sum inntekter</b>		<b>61 831 947</b>	<b>40 439 417</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-228 051
Varekostnad		13 726 807	17 351 518
Lønnskostnad	2	19 040 403	21 455 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	374 654	510 600
Annen driftskostnad		21 478 345	16 563 144
<b>Sum kostnader</b>		<b>54 620 209</b>	<b>55 653 145</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 211 738</b>	<b>-15 213 728</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11 581	320
Annen finansinntekt		-357	836
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 224</b>	<b>1 156</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			1 053 880
Annen rentekostnad		4 377 430	2 928 504
Annen finanskostnad		2	104 645
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 377 433</b>	<b>4 087 029</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 366 209</b>	<b>-4 085 873</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	-1 134 781	781 621
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



Udekket tap	3 980 310	-20 081 222
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>3 980 310</b>	<b>-20 081 222</b>



Organisasjonsnr: 997 886 739  
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	8 911 828	13 451 079
Maskiner og anlegg	3		39 754
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	113 798	188 898
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>9 025 626</b>	<b>13 679 731</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 100	112 100
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 100</b>	<b>112 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 035 726</b>	<b>13 791 831</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	29 199 672	33 056 788
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	20 320 119	3 284 219
<b>Sum fordringer</b>	<b>7, 8</b>	<b>49 519 790</b>	<b>36 341 007</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	650 725	2 179 935
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>650 725</b>	<b>2 179 935</b>



Sum omløpsmidler		53 870 516	42 220 942
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>62 906 241</b>	<b>56 012 772</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	10		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11		
Udekket tap		22 986 218	26 966 528
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-22 986 218</b>	<b>-26 966 528</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>-22 956 218</b>	<b>-26 936 528</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		1 134 781
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>			<b>1 134 781</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	36 410 247	39 058 684
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 676 000	2 800 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>39 086 247</b>	<b>41 858 684</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>39 086 247</b>	<b>42 993 465</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		5 787 453	1 898 030
Leverandørgjeld	8	6 428 463	7 142 724
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 123 062	1 256 666
Annen kortsiktig gjeld	8	33 437 234	29 658 416
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>8</b>	<b>46 776 212</b>	<b>39 955 836</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>85 862 459</b>	<b>82 949 300</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>62 906 241</b>	<b>56 012 772</b>



Organisasjonsnr: 997 886 739  
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
27.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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



## REVICOM

Til generalforsamlingen i  
Steinsvik Hus & Entreprenør AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert Steinsvik Hus & Entreprenør AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

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

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## REVICOM

### 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

---

Myre, 8. august 2024

### REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen  
statsautorisert revisor/siviløkonom

*Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.*

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

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



 BankID Signing  
John Gustav Steinsvik  
2024-08-07  
 BankID Signing  
Arnulv Steinsvik  
2024-08-07  
 BankID Signing  
Ulv-Eirik Steinsvik  
2024-08-07

# Årsregnskap

**2023**

**Steinsvik Hus & Entreprenør AS**

Org.nr.:997 886 739



<b>Resultatregnskap</b>			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		31 867 721	38 957 831
Annen driftsinntekt		29 964 226	1 481 586
Sum driftsinntekter		<u>61 831 947</u>	<u>40 439 417</u>
Varekostnad		13 726 807	17 351 518
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	-228 051
Lønnskostnad	2	19 040 403	21 455 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	374 654	510 600
Annen driftskostnad		21 478 345	16 563 144
Sum driftskostnader		<u>54 620 209</u>	<u>55 653 145</u>
Driftsresultat		<u>7 211 738</u>	<u>-15 213 728</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11 581	320
Annen finansinntekt		-357	836
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	1 053 880
Annen rentekostnad		4 377 430	2 928 504
Annen finanskostnad		2	104 645
Resultat av finansposter		<u>-4 366 209</u>	<u>-4 085 873</u>
Resultat før skattekostnad		2 845 529	-19 299 601
Skattekostnad på resultat	4	-1 134 781	781 621
Resultat		<u>3 980 310</u>	<u>-20 081 222</u>
Årsresultat	5	<u>3 980 310</u>	<u>-20 081 222</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		3 980 310	0
Overført til udekket tap		0	20 081 222
Sum overføringer		<u>3 980 310</u>	<u>-20 081 222</u>



<b>Balanse</b>			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	8 911 828	13 451 079
Maskiner og anlegg	3	0	39 754
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	113 798	188 898
Sum varige driftsmidler	3	<u>9 025 626</u>	<u>13 679 731</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 100	112 100
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 100</u>	<u>112 100</u>
Sum anleggsmidler		<u>9 035 726</u>	<u>13 791 831</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		3 700 000	3 700 000
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	29 199 672	33 056 788
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	20 320 119	3 284 219
Sum fordringer	7, 8	<u>49 519 790</u>	<u>36 341 007</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	650 725	2 179 935
Sum omløpsmidler		<u>53 870 516</u>	<u>42 220 942</u>
Sum eiendeler		<u>62 906 241</u>	<u>56 012 772</u>

**Balanse**

## Steinsvik Hus &amp; Entreprenør AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-22 986 218	-26 966 528
Sum opptjent egenkapital		<u>-22 986 218</u>	<u>-26 966 528</u>
Sum egenkapital	5	<u>-22 956 218</u>	<u>-26 936 528</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	0	1 134 781
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>1 134 781</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	36 410 247	39 058 684
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 676 000	2 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>39 086 247</u>	<u>41 858 684</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 787 453	1 898 030
Leverandørgjeld	8	6 428 463	7 142 724
Skyldig offentlige avgifter		1 123 062	1 256 666
Annen kortsiktig gjeld	8	33 437 234	29 658 416
Sum kortsiktig gjeld	8	<u>46 776 212</u>	<u>39 955 836</u>
Sum gjeld		<u>85 862 459</u>	<u>82 949 300</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>62 906 241</u>	<u>56 012 772</u>
Melbu, 07.08.2024 Styret i Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
<u>Ulv-eirik Steinsvik</u> Dagl. leder/styremedlem	<u>John Gustav Steinsvik</u> styreleder	<u>Arnulv Steinsvik</u> styremedlem	
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			Side 4



## 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 0 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 2 Lønnskostnader og antall årsverk

### Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	16 717 573	19 189 997
Arbeidsgiveravgift	1 084 141	1 047 177
Pensjonskostnader	1 086 593	1 039 550
Andre ytelser	152 096	179 208
<b>Sum</b>	<b>19 040 403</b>	<b>21 455 934</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 27 årsverk.



## Note 3 Anleggsmidler

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Maskiner og anlegg</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	15 399 465	1 516 476	1 026 396	17 942 337
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		37 500	32 000	69 500
- Avgang i året	4 348 951			4 348 951
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>11 050 514</b>	<b>1 553 976</b>	<b>1 058 396</b>	<b>13 662 886</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 138 686	1 546 476	941 597	4 626 760
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>8 911 828</b>	<b>7 500</b>	<b>116 798</b>	<b>9 036 126</b>
Årets ordinære avskrivninger	190 300	77 254	107 100	374 654
Økonomisk levetid	10-50 år	3-5 år	3-5 år	

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1
For mye/lite avsatt tidligere år	0	-1
Endring i utsatt skattefordel	-1 134 781	781 621
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-1 134 781</b>	<b>781 621</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 845 529	-19 299 601
Permanente forskjeller	172 178	1 054 882
Endring i midlertidige forskjeller	-22 634 187	-8 888 023
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-19 616 479</b>	<b>-27 132 743</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	1 561 467	2 170 585	609 119
Fordringer	-3 043 125	-3 043 125	0
Gevinst – og tapskonto	26 723 941	3 480 636	-23 243 305
Avsetninger mv	-500 000	-500 000	0
<b>Sum</b>	<b>24 742 282</b>	<b>2 108 096</b>	<b>-22 634 187</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-52 114 023	-32 497 544	19 616 479
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	27 371 741	35 547 544	8 175 803
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>5 158 096</b>	<b>5 158 096</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>1 134 781</b>	<b>1 134 781</b>



I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tapl	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	-26 966 528	-26 936 528
Årets resultat				3 980 310	3 980 310
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22 986 218</b>	<b>-22 956 218</b>

## Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Egenkapital	Resultat
<b>DS/FKV/TS</b>					
Melbu Brygge Boliger AS	Hadsel	100,0%	119 125	-1 615 075	-64 756
Sjøparken Boliger AS	Hadsel	100,0%	119 125	-12 986 148	-5 650 889
Sortland Boliger AS	Hadsel	100,0%	119 125	1 245 561	439 518
<b>Sum</b>			<b>357 375</b>	<b>-13 355 662</b>	<b>-5 276 127</b>

## Note 7 Fordringer og gjeld

	2023	2022
<b>Fordringer med forfall senere enn ett år</b>		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	36 410 247	39 058 684
Annen langsiktig gjeld	2 676 000	2 800 000
<b>Sum</b>	<b>39 086 247</b>	<b>41 858 684</b>
Gjeld sikret ved pant	39 086 247	41 858 684
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	12 725 626	17 379 731
<b>Sum</b>	<b>83 448 490</b>	<b>71 678 433</b>
<b>Sum</b>	<b>135 260 363</b>	<b>130 916 847</b>



## Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Søndre 2 AS 2023	Sjøparken Boliger AS 2023	Sortland boliger AS 2023	Melbu Brygge Boliger AS 2023
<b>Fordringer</b>				
Kundefordringer	10 202 795	24 527 775	20 736 327	853 359
Andre fordringer	17 368 290	0	965 806	0
<b>Sum</b>	<b>27 571 085</b>	<b>24 527 775</b>	<b>21 702 133</b>	<b>853 359</b>
<b>Gjeld</b>				
Lån til foretak i samme konsern	0	16 982 488	0	73 172
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>16 982 488</b>	<b>0</b>	<b>73 172</b>

## Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 628 563.

## Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Steinsvik Hus & Entreprenør AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Søndre 2 AS	100	100,0	100,0

## Note 11 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 3 980 310 etter skatt, mot underskudd på kr. 20 081 222 i 2022. Egenkapitalen er negativ, i tillegg til bokført egenkapital har Steinsvik Hus & Entreprenør AS fortsatt en betydelig skjult reserve i eiendommer og utviklingsprosjekter. En del eiendommer er solgt i 2024 med en betydelig gevinst. Fortsatt drift er basert på antakelsen om fremtidig bedring i driftsresultater og realisering av eiendommer med gevinst.