



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 884 510
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ STEIN AS
Forretningsadresse: Ringvegen 99
9018 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.10.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Marian Mihoci
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.10.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 858 342	
Annen driftsinntekt		57 999	
Sum inntekter		31 916 341	0
Kostnader			
Varekostnad		9 707 846	
Lønnskostnad	1	11 604 813	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	745 740	
Annen driftskostnad	1	10 776 617	
Sum kostnader		32 835 016	0
Driftsresultat		-918 675	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 088	
Sum finansinntekter		1 088	
Annen rentekostnad		71 667	
Sum finanskostnader		71 667	
Netto finans		-70 579	
Ordinært resultat før skattekostnad		-989 254	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-989 254	0
Årsresultat		-989 254	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-989 254	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-892 805	
Overføringer annen egenkapital	7	-96 449	
Sum overføringer og disponeringer		-989 254	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 107 400	
Sum varige driftsmidler		2 107 400	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 055 438	
Sum finansielle anleggsmidler		1 055 438	
Sum anleggsmidler		3 162 838	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	639 987	
Sum varer		639 987	
Fordringer			
Kundefordringer		660 070	
Andre kortsiktige fordringer	3	1 344 936	
Konsernfordringer		25 000	
Sum fordringer		2 030 006	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 284 177	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 284 177	
Sum omløpsmidler		3 954 170	0
SUM EIENDELER		7 117 009	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	892 805	
Sum opptjent egenkapital		-892 805	
Sum egenkapital		-868 375	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		429 007	
Langsiktig konserngjeld	5	2 506 778	
Sum annen langsiktig gjeld		2 935 785	
Sum langsiktig gjeld		2 935 785	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 610 471	
Skyldig offentlige avgifter		2 257 368	
Annen kortsiktig gjeld		1 181 759	
Sum kortsiktig gjeld		5 049 598	
Sum gjeld		7 985 383	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 117 009	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 682609

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 884 510
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ STEIN AS
Forretningsadresse: c/o Marian Mihoci
Leilighet 17
Hjalmar Johansens gate 180
9007 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.10.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Marian Mihoci
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 08.09.2021

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: 925 884 510
TROMSØ STEIN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 858 342	
Annen driftsinntekt		57 999	
Sum inntekter		31 916 341	0
Kostnader			
Varekostnad		9 707 846	
Lønnskostnad	1	11 604 813	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	745 740	
Annen driftskostnad	1	10 776 617	
Sum kostnader		32 835 016	0
Driftsresultat		-918 675	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 088	
Sum finansinntekter		1 088	
Annen rentekostnad		71 667	
Sum finanskostnader		71 667	
Netto finans		-70 579	
Ordinært resultat før skattekostnad		-989 254	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-989 254	0
Årsresultat		-989 254	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-989 254	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-892 805	
Overføringer annen egenkapital	7	-96 449	
Sum overføringer og disponeringer		-989 254	



Organisasjonsnr: 925 884 510
TROMSØ STEIN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2

2 107 400

Sum varige driftsmidler

2 107 400

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

1 055 438

**Sum finansielle
anleggsmidler**

1 055 438

Sum anleggsmidler

3 162 838

0

Omløpsmidler

Varer

Varer

6

639 987

Sum varer

639 987

Fordringer

Kundefordringer

660 070

Andre kortsiktige
fordringer

3

1 344 936

Konsernfordringer

25 000

Sum fordringer

2 030 006

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

1 284 177

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

1 284 177

Sum omløpsmidler

3 954 170

0

SUM EIENDELER

7 117 009

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

5

30 000

Annen innskutt egenkapital

7

-5 570

Sum innskutt egenkapital

24 430



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	892 805	
Sum opptjent egenkapital		-892 805	
Sum egenkapital		-868 375	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		429 007	
Langsiktig konserngjeld	5	2 506 778	
Sum annen langsiktig gjeld		2 935 785	
Sum langsiktig gjeld		2 935 785	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 610 471	
Skyldig offentlige avgifter		2 257 368	
Annen kortsiktig gjeld		1 181 759	
Sum kortsiktig gjeld		5 049 598	
Sum gjeld		7 985 383	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 117 009	0



Organisasjonsnr: 925 884 510
TROMSØ STEIN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tromsø Stein Invest AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	787320.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Tromsø Stein AS**

Organisasjonsnr. 925884510

Utarbeidet av:

Trygg-Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 5114 Tromsdalen
9284 TROMSØ



Organisasjonsnr. 994260537



Tromsø Stein AS

Resultatregnskap

	Note	okt-des 2020	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		31 858 342	0
Annen driftsinntekt		57 999	0
Sum driftsinntekter		31 916 341	0
Driftskostnader			
Varekostnad		9 707 846	0
Lønnskostnad	1	11 604 813	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	745 740	0
Annen driftskostnad	1	10 776 617	0
Sum driftskostnader		32 835 016	0
DRIFTSRESULTAT		(918 675)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 088	0
Sum finansinntekter		1 088	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		71 667	0
Sum finanskostnader		71 667	0
NETTO FINANSPOSTER		(70 579)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(989 254)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(989 254)	0
ÅRSRESULTAT		(989 254)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(96 449)	0
Fremføring av udekket tap	7	(892 805)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(989 254)	0



Tromsø Stein AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 107 400	0
Sum varige driftsmidler		2 107 400	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 055 438	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 055 438	0
SUM ANLEGGSMIDLER		3 162 838	0
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	639 987	0
Fordringer			
Kundefordringer		660 071	0
Fordringer på konsernselskap		25 000	0
Andre kortsiktige fordringer	3	1 344 936	0
Sum fordringer		2 030 006	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 284 177	0
SUM OMLØPSMIDLER		3 954 170	0
SUM EIENDELER		7 117 009	0



Tromsø Stein AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	7	(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(892 805)	0
Sum opptjent egenkapital		(892 805)	0
SUM EGENKAPITAL		(868 375)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		429 007	0
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 506 778	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 935 785	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 935 785	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 610 471	0
Skyldig offentlige avgifter		2 257 368	0
Annen kortsiktig gjeld		1 181 759	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 049 598	0
SUM GJELD		7 985 383	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 117 009	0

Tromsø, 09.07.2021

Marian Mihoci - sign -
Styreleder/daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Tromsø Stein AS**

Organisasjonsnr. 925884510

Utarbeidet av:

Trygg-Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 5114 Tromsdalen
9284 TROMSØ
Organisasjonsnr. 994260537



Tromsø Stein AS

Resultatregnskap

	Note	okt-des 2020	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		31 858 342	0
Annen driftsinntekt		57 999	0
Sum driftsinntekter		31 916 341	0
Driftskostnader			
Varekostnad		9 707 846	0
Lønnskostnad	1	11 604 813	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	745 740	0
Annen driftskostnad	1	10 776 617	0
Sum driftskostnader		32 835 016	0
DRIFTSRESULTAT		(918 675)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 088	0
Sum finansinntekter		1 088	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		71 667	0
Sum finanskostnader		71 667	0
NETTO FINANSPOSTER		(70 579)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(989 254)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(989 254)	0
ÅRSRESULTAT		(989 254)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(96 449)	0
Fremføring av udekket tap	7	(892 805)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(989 254)	0

Årsregnskap for Tromsø Stein AS

Organisasjonsnr. 925884510



Tromsø Stein AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 107 400	0
Sum varige driftsmidler		2 107 400	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 055 438	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 055 438	0
SUM ANLEGGSMIDLER		3 162 838	0
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	639 987	0
Fordringer			
Kundefordringer		660 071	0
Fordringer på konsernselskap		25 000	0
Andre kortsiktige fordringer	3	1 344 936	0
Sum fordringer		2 030 006	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 284 177	0
SUM OMLØPSMIDLER		3 954 170	0
SUM EIENDELER		7 117 009	0

Årsregnskap for Tromsø Stein AS

Organisasjonsnr. 925884510



Tromsø Stein AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	7	(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(892 805)	0
Sum opptjent egenkapital		(892 805)	0
SUM EGENKAPITAL		(868 375)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		429 007	0
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 506 778	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 935 785	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 935 785	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 610 471	0
Skyldig offentlige avgifter		2 257 368	0
Annen kortsiktig gjeld		1 181 759	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 049 598	0
SUM GJELD		7 985 383	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 117 009	0

Tromsø,07 - 07 - 2021

.....
Marian Mihoci
Styreleder/daglig leder



Tromsø Stein AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er hjemmehørende i Tromsø kommune.

Selskapet ble stiftet 14.10.2020, og regnskapstall fra foregående år eksisterer ikke. Tidligere Tromsø Stein AS er fusjonert inn i selskapet med skattemessig og regnskapsmessig virkning fra 01.01.2020. Resultatregnskap inneholder inntekter og kostnader for hele 2020, skattemessige balanseverdier pr. 01.01.20 er videreført fra overdragende selskap til Tromsø Stein AS, som overtakende selskap. Selskapet endret firmanavn fra Nye Tromsø Stein AS til Tromsø Stein AS i Foretaksregisteret 14.01.2021.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til lavest av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

Varelager

Varelager er ført opp i balansen til anskaffelseskost, med fradrag for ukurans.

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 individuell vurdering av de enkelte fordringene samt en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på øvrige kundefordringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostander, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i trakt med driftsmidlet.

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. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, men balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte dem, og eventuelt nettoført.

Fortsatt drift

Selskapets virksomhet ble ikke påvirket i stor grad i 2020 som følge av Korona-pandemie. Dette pga sesongvirksomhet uten innreise-restriksjoner. Det har vært høy aktivitet i 2020 med økt omsetning. Men grunnet høyere lønnskostnader og investeringer i maskiner og utstyr for fremtidig drift, gav 2020 et negativt årsresultat.

I starten av 2021 har imidlertid innreise-restriksjoner medført at ansatte fra EU ikke har kunnet reise inn til Norge. Dette har forsinket oppstart av virksomheten. Selskapets eiere jobber for å få tak i norske ansatte og evt innleie av underentreprenører. Styret forventer at planlagte prosjekter skal starte opp uten større forsinkelser.



Noter 2020
Tromsø Stein AS

Selskapet har i 2020 vært part i en trekant-fusjon som overtakende selskap, der vederlagsaksjer til aksjonærene i overdragende selskap er utstedt av Tromsø Stein Invest AS. Som følge av fusjonen er egenkapitalen i overdragende selskap blitt overført til Tromsø Stein Invest AS via en fusjonsfordring på Tromsø Stein AS, og motsvarende fusjonsgjeld til Tromsø Stein Invest AS hos Tromsø Stein AS.

Da Tromsø Stein AS således ikke har positiv egenkapital fra før, har årets underskudd medført negativ egenkapital pr. 31.12.20.

Styrene i Tromsø Stein AS og Tromsø Stein Invest AS vurderer i 2021 konvertering av fusjonsfordringen/fusjonsgjelden til aksjer/aksjekapital for å styrke egenkapitalen i Tromsø Stein AS, og å gjøre denne positiv.

Styret i Tromsø Stein AS legger av denne årsak forutsetningen for fortsatt drift til grunn for videre drift.



Note 1 – Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv

<u>Personalkostnader:</u>	2020	
Lønninger, feriepenger	10 518 965	
Styrehonorar	0	
Arbeidsgiveravgift	825 055	
Pensjonskostnader	104 939	
Annen personalkostnad	98 152	
Sum	11 547 112	
Antall årsverk	10	

<u>Godtgjørelser:</u>	Lønn	Annen godtgjørelse
Daglig leder	787 320	10 338
Styrets medlemmer		0

Fordring mot daglig leder:

Selskapet har til gode hos daglig leder pr. 31.12.20 kr 33 656. Fordring blir gjort opp i 2021.

Tjenestepensjon:

Selskapet har avtale om innskuddspensjon for samtlige ansatte i henhold til minimumskrav i Lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsforpliktelsene er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.

Godtgjørelse revisor:

Kostnadsført godtgjørelse til revisor i 2020 utgjør kr 67 406 ekskl mva. Dette gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Note 2 - Driftsmidler og avskrivninger

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, biler mv	Sum
Kostpris 01.01.	0	0	0
Tilgang i året	1 626 925	2 896 321	4 523 246
Avgang i året	0	-500 231	0
Kostpris 31.12.	1 626 925	2 396 090	4 023 015
Akkumulert avskr./nedskr. 01.01.	138 125	1 475 740	1 613 865
Tilbakeført ved salg/utrangering	0	-443 990	-443 990
Akkumulert avskr./nedskr. 31.12.	370 325	1 989 280	2 359 605
Bokført verdi 31.12.	1 256 600	850 800	2 107 400
Ord. avskrivninger	232 200	513 540	745 740
Økonomisk levetid:	5 år	3 til 10 år	
Avskrivningsplan:	Lineær	Lineær	

Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

Hervav fordelt på følgende poster:

Kortsiktig lån	90 000
Kortsiktig fordring på eiere/styremedlem	33 656
Kortsiktig fordring morselskap	25 000
Forskuddsbetalte kostnader	1 185 021
	1 333 677



Note 4 – Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	0
Årets totale skattekostnad på ordinært resultat	0

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 025 513
Permanente forskjeller	10 264
Endring i midlertidige forskjeller	96 663
Skattem.udekket tap til fremføring	0
Grunnlag betalbar skatt	-918 585
Skatt som utgjør sum betalbar skatt på årets resultat	0
skattesats	22 %

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Forskjeller som utlignes:			
Anleggsmidler	-127 861	-33 676	94 185
Omløpsmidler	-170 070	-167 591	2 479
Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	201 267	201 267	0
Sum midlertidige forskjeller	-96 664	0	96 664
Skattem.fremførbart underskudd	-918 585	0	918 585
Sum grunnlag utsatt skatt	-1 015 249	0	1 015 249
Utsatt skattefordel	-223 355	0	223 355
skattesats	22 %	22 %	

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer, gjeld til morselskap

Selskapets aksjekapital pr. 31.12.20 består av 30 stk ordinære aksjer a kr 1.000,-, sum kr 30 000.

Aksjene er i sin helhet eid av morselskapet, Tromsø Stein Invest AS.

Morselskapet har ytt selskapet lån pr. 31.12.20 med kr 2 506 778 ifbm oppgjør for aksjene ved fusjon mellom selskapet (overtakende) og tidligere Tromsø Stein AS (overdragende). Det er ikke avtalt nedbetaling av gjelden. Det er ikke beregnet renter av lånet. Lånet tilbakebetales etter nærmere avtale mellom styrene i selskapene.

Note 6 - Varelager

Varelager er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Spesifikasjon:

Varer for videresalg (anskaffelseskost)	676 258
Nedskrivning for ukurans	-36 271
Sum bokført verdi 31.12.20	639 987



Noter 2020
Tromsø Stein AS

Note 7 - Endring i egenkapital

	<u>AS-kapital</u>	<u>Annen innsk. egenkapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>SUM</u>
Stiftelse 14.10.2020	30 000	-5 570	0	24 430
Differanse ved fusjon 2020	0	0	96 449	96 449
Resultat	0	0	-1 025 513	-1 025 513
Utdeling utbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>-5 570</u>	<u>-929 064</u>	<u>-904 634</u>



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tromsø Stein AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Tromsø Stein AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 989 254. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avvirket.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.

Revicom AS
Org.nr. 996 107 485 MVA

Adresse:
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Tromsø, Sortland og Myre



REVIÇOM

- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Tromsø, 7. juli 2021



Hans-Martin Vaeng

Statsautorisert revisor