



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	979 703 384
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	STIG OG STEIN AS
Forretningsadresse:	Jacob Aalls gate 59 0364 OSLO

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:	Stig Hjerkinng Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.07.2022

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, 30.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 164 460	1 443 361
Annen driftsinntekt	1	187 333	8 012 133
Sum inntekter		2 351 793	9 455 494
Kostnader			
Varekostnad		113 753	1 036 389
Lønnskostnad	2	3 598 437	2 873 323
Avskrivning på varige driftsmidler	3	138 476	138 877
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			335 007
Annen driftskostnad		933 012	1 326 896
Sum kostnader		4 783 679	5 710 491
Driftsresultat		-2 431 886	3 745 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 609 775	
Annen renteinntekt			185
Annen finansinntekt		726	
Sum finansinntekter		1 610 501	185
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			30 000
Annen rentekostnad		425 049	760 838
Sum finanskostnader		425 049	790 838
Netto finans		1 185 453	-790 653
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 246 433	2 954 349
Skattekostnad på ordinært resultat	4		722 603
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 246 433	2 231 746
Årsresultat		-1 246 433	2 231 746
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 246 433	2 231 746



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5		2 236 880
Avgitt konsernbidrag	5		2 027 220
Udekket tap	5	-1 246 419	
Overføringer annen egenkapital	5	-14	-2 032 354
Sum overføringer og disponeringer		-1 246 433	2 231 746



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, etc	3	168 036	306 513
Sum varige driftsmidler		168 036	306 513
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	214 000	214 000
Investeringer i tilknyttet selskap	6	3 031 856	3 016 856
Andre langsiktige fordringer		538 858	909 634
Sum finansielle anleggsmidler		3 784 714	4 140 490
Sum anleggsmidler		3 952 750	4 447 003
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		377 597	4 580 152
Andre kortsiktige fordringer	2	2 428 720	2 953 491
Konsernfordringer	6	1 614 775	637 500
Sum fordringer		4 421 092	8 171 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	421 251	254 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		421 251	254 353
Sum omløpsmidler		4 842 343	8 425 496
SUM EIENDELER		8 795 093	12 872 499

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		14
Udekket tap	5	1 246 419	
Sum opptjent egenkapital		-1 246 419	14
Sum egenkapital		-1 146 419	100 014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 726 980	2 775 545
Sum annen langsiktig gjeld		2 726 980	2 775 545
Sum langsiktig gjeld		2 726 980	2 775 545
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 450	139 652
Betalbar skatt	4	681 912	681 912
Skyldig offentlige avgifter		905 927	1 093 671
Utbytte	2	2 236 880	2 236 880
Kortsiktig konserngjeld	6	2 613 259	5 191 600
Annen kortsiktig gjeld		644 105	653 225
Sum kortsiktig gjeld		7 214 532	9 996 940
Sum gjeld		9 941 512	12 772 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 795 093	12 872 499



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 728872

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 703 384
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STIG OG STEIN AS
Forretningsadresse: Jacob Aalls gate 59
0364 OSLO

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: Stig Hjerkinnaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2022

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 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, 28.07.2022

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: 979 703 384
STIG OG STEIN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 164 460	1 443 361
Annen driftsinntekt	1	187 333	8 012 133
Sum inntekter		2 351 793	9 455 494
Kostnader			
Varekostnad		113 753	1 036 389
Lønnskostnad	2	3 598 437	2 873 323
Avskrivning på varige driftsmidler	3	138 476	138 877
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			335 007
Annen driftskostnad		933 012	1 326 896
Sum kostnader		4 783 679	5 710 491
Driftsresultat		-2 431 886	3 745 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 609 775	
Annen renteinntekt			185
Annen finansinntekt		726	
Sum finansinntekter		1 610 501	185
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			30 000
Annen rentekostnad		425 049	760 838
Sum finanskostnader		425 049	790 838
Netto finans		1 185 453	-790 653
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 246 433	2 954 349
Skattekostnad på ordinært resultat	4		722 603
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 246 433	2 231 746
Årsresultat		-1 246 433	2 231 746
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 246 433	2 231 746
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5		2 236 880



Avgitt konsernbidrag	5		2 027 220
Udekket tap	5	-1 246 419	
Overføringer annen egenkapital	5	-14	-2 032 354
Sum overføringer og disponeringer		-1 246 433	2 231 746



Organisasjonsnr: 979 703 384
STIG OG STEIN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, etc 3 168 036 306 513
Sum varige driftsmidler 168 036 306 513

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 214 000 214 000
Investeringer i
tilknyttet selskap 6 3 031 856 3 016 856
Andre langsiktige
fordringer 538 858 909 634
Sum finansielle
anleggsmidler 3 784 714 4 140 490

Sum anleggsmidler 3 952 750 4 447 003

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 377 597 4 580 152
Andre kortsiktige
fordringer 2 2 428 720 2 953 491
Konsernfordringer 6 1 614 775 637 500
Sum fordringer 4 421 092 8 171 144

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 7 421 251 254 353
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 421 251 254 353

Sum omløpsmidler 4 842 343 8 425 496

SUM EIENDELER 8 795 093 12 872 499

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5,8 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		14
Udekket tap	5	1 246 419	
Sum opptjent egenkapital		-1 246 419	14
Sum egenkapital		-1 146 419	100 014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 726 980	2 775 545
Sum annen langsiktig gjeld		2 726 980	2 775 545
Sum langsiktig gjeld		2 726 980	2 775 545
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 450	139 652
Betalbar skatt	4	681 912	681 912
Skyldig offentlige avgifter		905 927	1 093 671
Utbytte	2	2 236 880	2 236 880
Kortsiktig konserngjeld	6	2 613 259	5 191 600
Annen kortsiktig gjeld		644 105	653 225
Sum kortsiktig gjeld		7 214 532	9 996 940
Sum gjeld		9 941 512	12 772 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 795 093	12 872 499



Organisasjonsnr: 979 703 384
STIG OG STEIN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

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

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2236880.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i Stig og Stein AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Stig og Stein AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 1 246 433**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 2021 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDELEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
14.07.2022



Uavhengig revisors beretning for Stig og Stein AS



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

- identifiserer og vurderer 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Oslo, 14. juli 2022

PARTNER REVISJON AS

Anne Gudrid Tomterstad
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
14.07.2022



Elektronisk signatur

Signert av

TOMTERSTAD, ANNE GUDRID

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

14.07.2022 20.00.45

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Stig og Stein AS

Org.nr. 979 703 384

ÅRSREGNSKAP 2021

Består av:
Finansregnskap med noter

Utarbeidet av:
TheVIT AS
Avd. Oslo
Org.nr. 967 661 643
Autorisert regnskapsførerselskap





Stig og Stein AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 164 460	1 443 361
Annen driftsinntekt	1	187 333	8 012 133
Sum driftsinntekter		2 351 793	9 455 494
Driftskostnader			
Varekostnad		113 753	1 036 389
Lønnskostnad	2	3 598 437	2 873 323
Avskrivning på varige driftsmidler	3	138 476	138 877
Nedskrivning på varige driftsmidler		0	335 007
Annen driftskostnad		933 012	1 326 896
Sum driftskostnader		4 783 679	5 710 491
DRIFTSRESULTAT		(2 431 886)	3 745 002
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		1 609 775	0
Annen renteinntekt		0	185
Annen finansinntekt		726	0
Sum finansinntekter		1 610 501	185
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	30 000
Annen rentekostnad		425 049	760 838
Sum finanskostnader		425 049	790 838
NETTO FINANSPOSTER		1 185 453	(790 653)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(1 246 433)	2 954 349
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	722 603
ORDINÆRT RESULTAT		(1 246 433)	2 231 746
ÅRSRESULTAT		(1 246 433)	2 231 746
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	0	2 236 880
Avgitt konsernbidrag	5	0	2 027 220
Overføringer annen egenkapital	5	(14)	(2 032 354)
Fremføring av udekket tap	5	(1 246 419)	0
Sum overføringer og disponeringer		(1 246 433)	2 231 746



Stig og Stein AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, etc	3	168 036	306 513
Sum varige driftsmidler		168 036	306 513
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	214 000	214 000
Investeringer i tilknyttet selskap	6	3 031 856	3 016 856
Andre langsiktige fordringer		538 858	909 634
Sum finansielle anleggsmidler		3 784 714	4 140 490
SUM ANLEGGSMIDLER		3 952 750	4 447 003
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		377 597	4 580 153
Fordringer på konsernselskap	6	1 614 775	637 500
Andre kortsiktige fordringer	2	2 428 720	2 953 491
Sum fordringer		4 421 092	8 171 144
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	421 251	254 353
SUM OMLØPSMIDLER		4 842 343	8 425 496
SUM EIENDELER		8 795 093	12 872 499



Stig og Stein AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	14
Udekket tap	5	(1 246 419)	0
Sum opptjent egenkapital		(1 246 419)	14
SUM EGENKAPITAL		(1 146 419)	100 014
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 726 980	2 775 545
Sum annen langsiktig gjeld		2 726 980	2 775 545
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 726 980	2 775 545
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		132 450	139 652
Betalbar skatt	4	681 912	681 912
Skyldig offentlige avgifter		905 927	1 093 671
Utbytte	2	2 236 880	2 236 880
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	2 613 259	5 191 600
Annen kortsiktig gjeld		644 105	653 225
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 214 532	9 996 940
SUM GJELD		9 941 512	12 772 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 795 093	12 872 499

Oslo, 14.07.2022

Stig Hjerkin Haug
styrets leder / daglig lederKjersti Bjonness
styremedlem



Stig og Stein AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer 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.



Stig og Stein AS



Noter 2021

Note 1 - Covid 19

Utviklingen og den globale spredningen av coronaviruset inntraff i januar 2020. Coronaviruset ble erklært som en global folkehelsekrise av WHO 30. januar 2020.

Virksomheten har blitt påvirket av utbruddet.

Selskapet har i 2021 inntektsført kr 169 663 i støtte fra kompensasjonsordningen.

Note 2 - Lønn, andre ytelser, antall ansatte mv

Selskapet sysselsatte 3 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	2 914 006	2 267 094
Arbeidsgiveravgift	434 375	342 764
Pensjonskostnader	48 946	135 770
Andre lønnsrelaterte ytelser	201 110	127 695
Totalt	3 598 437	2 873 323

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	958 140	97 793

Selskapet plikter å ha tjenstepensjonsordning etter Lov om Obligatorisk Tjenstepensjon (OTP) og selskapet har dette for sine ansatte.

Eneaksjonær har tatt opp et ulovlig lån på kr 2 236 880. Lånet er behandlet som skattepliktig utbytte, og motregnet avsatt utbytte i 2020 årsregnskapet.

Det er forøvrig ikke ytet lån eller stilt sikkerhet på vegne av selskapets ansatte, leder eller deres nærstående.

Det er ikke utbetalt honorar til selskapets styre.

Selskapet har i regnskapsåret hatt revisjonskostnader med kr 45 000 eksklusiv merverdiavgift.



Stig og Stein AS



Noter 2021

Note 3 - Varige driftsmidler

	Kunst	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, etc	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	45 620	91 953	1 243 633	1 381 206
+ Tilgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	45 620	91 953	1 243 633	1 381 206
Akk. avskrivninger pr 01.01.	0	91 953	981 920	1 074 692
+ Ordinære avskrivninger	0	0	138 476	138 476
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.	0	91 953	1 120 396	1 213 168
Balanseført verdi pr. 31.12.	45 620	0	122 416	168 036
%-sats for ordinære avskrivninger	0 %	20 %	20-33%	

Note 4 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	-1 246 433
+ Permanente og andre forskjeller	-1 608 065
+ Endring i midlertidige forskjeller	142 264
+ Mottatt konsernbidrag	1 609 775
= Inntekt	-1 102 459

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22%

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt av årets resultat	0
Ikke ilignet skatt av tidligere års resultat	681 912
= Betalbar skatt i balansen	681 912



Stig og Stein AS



Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler	-213 540	-171 275
+ Utestående fordringer	-147 500	-47 501
- Skattemessig fremførbart underskudd	1 102 459	0
= Grunnlag utsatt skatt	-1 463 499	-218 776
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 463 499	218 776
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 463 499	218 776
Utsatt skattefordel	321 969	48 131
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 463 499	218 777
Ikke bokført utsatt skattefordel	321 969	48 131
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	100 000	14	100 014
Årets resultat		- 1 246 433	-1 246 433
Pr 31.12.	100 000	-1 246 419	-1 146 419

Note 6 - Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskap og tilknyttet selskap er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Datterselskap:	Eierandel %	Stemmerett %	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Norsk Filmbyrå AS	100%	100%	-678 656	594 746
Fjols til Fjells AS	100%	100%	1 354 789	30 000
Tilknyttet selskap:	Eierandel %	Stemmerett %	Årsresultat	EK 31.12.
Nye Kjerringøy Rorbuser AS	50%	50%	171 000	3 902 000

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktige fordringer	1 614 775	637 500
Kortsiktig gjeld	2 613 259	5 191 600

Noter for Stig og Stein AS

Organisasjonsnr. 979703384



Stig og Stein AS



Noter 2021

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 164 926 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 100 602.

Selskapet har en ubenyttet kassekredittramme på kr 300 000. Det er gitt pant med samme beløp i driftstilbehør og kundefordringer.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 20 000 aksjer pålydende kr 5 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Stig Hjerkin Haug, daglig leder / styreleder	20 000	100,00 %

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedato.

Selskapets langsiktige gjeld er ikke pantesikret.

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er negativ.

I 2022 har selskapet satt i gang flere større prosjekter, der det er sikret inntekter og utviklingsmidler fra partnere. Styret anser at fremtidig drift vil fortsette å være positiv, og sørge for positiv egenkapital på sikt.

Selskapet har i 2022 også hatt positiv likviditetsstrøm som har sørget for at man har kunnet overholde sine betalingsforpliktelser.

Styret anser derfor at fortsatt drift forutsetningen er tilstede ved avleggelsen av årsregnskapet.