



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 22.12.2021

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, 09.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 905 612	33 962 215
Annen driftsinntekt		2 531 145	1 724 959
Sum inntekter		46 436 757	35 687 174
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-556 700
Varekostnad		11 977 476	11 250 160
Lønnskostnad	3	21 011 151	19 404 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 400 850	1 454 300
Annen driftskostnad	3	23 059 151	5 663 522
Sum kostnader		57 448 628	37 215 462
Driftsresultat		-11 011 871	-1 528 288
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5		
Annen renteinntekt		1 765	286
Annen finansinntekt			3 767 935
Sum finansinntekter		1 765	3 768 221
Annen rentekostnad		1 729 948	1 105 748
Annen finanskostnad		51 466	146
Sum finanskostnader		1 781 414	1 105 893
Netto finans		-1 779 650	2 662 328
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 791 521	1 134 040
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 036 086	-571 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 827 607	1 705 118
Årsresultat		-13 827 607	1 705 118
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 827 607	1 705 118



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		-13 827 607	1 705 118
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		3 050 862	
Udekket tap		-13 401 047	
Avsatt til annen egenkapital			1 705 118
Overført fra annen egenkapital		-3 477 422	
Sum overføringer og disponeringer		-13 827 607	1 705 118



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	427 512	603 098
Sum immaterielle eiendeler		427 512	603 098
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	20 153 729	21 141 744
Maskiner og anlegg	4	312 443	534 943
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4		19 750
Sum varige driftsmidler		20 466 172	21 696 437
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 053 880	1 053 880
Investeringer i aksjer og andeler		112 100	112 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 165 980	1 165 980
Sum anleggsmidler		22 059 664	23 465 515
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	25 228 383	43 223 976
Andre kortsiktige fordringer	7	11 316 916	26 293 783
Sum fordringer		36 545 298	69 517 759
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 156 330	909 623
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 156 330	909 623
Sum omløpsmidler		41 151 629	73 877 382
SUM EIENDELER		63 211 292	97 342 897



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			3 477 422
Udekket tap		13 401 047	
Sum opptjent egenkapital		-13 401 047	3 477 422
Sum egenkapital	9	-13 371 047	3 507 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	29 570 009	21 396 377
Øvrig langsiktig gjeld		2 944 007	3 304 166
Sum annen langsiktig gjeld		32 514 016	24 700 543
Sum langsiktig gjeld		32 514 016	24 700 543
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			1 518 759
Leverandørgjeld	7	2 288 903	4 941 135
Skyldig offentlige avgifter		7 201 162	3 344 218
Annen kortsiktig gjeld	7	34 578 257	59 330 819
Sum kortsiktig gjeld		44 068 323	69 134 932
Sum gjeld		76 582 339	93 835 475
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 211 292	97 342 896



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 242199

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 22.12.2021

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, 02.05.2022



Organisasjonsnr: 997 886 739
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 905 612	33 962 215
Annen driftsinntekt		2 531 145	1 724 959
Sum inntekter		46 436 757	35 687 174
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-556 700
Varekostnad		11 977 476	11 250 160
Lønnskostnad	3	21 011 151	19 404 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 400 850	1 454 300
Annen driftskostnad	3	23 059 151	5 663 522
Sum kostnader		57 448 628	37 215 462
Driftsresultat		-11 011 871	-1 528 288
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5		
Annen renteinntekt		1 765	286
Annen finansinntekt			3 767 935
Sum finansinntekter		1 765	3 768 221
Annen rentekostnad		1 729 948	1 105 748
Annen finanskostnad		51 466	146
Sum finanskostnader		1 781 414	1 105 893
Netto finans		-1 779 650	2 662 328
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 791 521	1 134 040
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 036 086	-571 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 827 607	1 705 118
Årsresultat		-13 827 607	1 705 118
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 827 607	1 705 118
Totalresultat		-13 827 607	1 705 118
Overføringer og disponeringer			



Konsernbidrag	3 050 862	
Udekket tap	-13 401 047	
Avsatt til annen egenkapital		1 705 118
Overført fra annen egenkapital	-3 477 422	
Sum overføringer og disponeringer	-13 827 607	1 705 118



Organisasjonsnr: 997 886 739
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	427 512	603 098
Sum immaterielle eiendeler		427 512	603 098
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	20 153 729	21 141 744
Maskiner og anlegg	4	312 443	534 943
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4		19 750
Sum varige driftsmidler		20 466 172	21 696 437
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 053 880	1 053 880
Investeringer i aksjer og andeler		112 100	112 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 165 980	1 165 980
Sum anleggsmidler		22 059 664	23 465 515
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	25 228 383	43 223 976
Andre kortsiktige fordringer	7	11 316 916	26 293 783
Sum fordringer		36 545 298	69 517 759
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 156 330	909 623
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 156 330	909 623
Sum omløpsmidler		41 151 629	73 877 382
SUM EIENDELER		63 211 292	97 342 897

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			3 477 422
Udekket tap		13 401 047	
Sum opptjent egenkapital		-13 401 047	3 477 422
Sum egenkapital	9	-13 371 047	3 507 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	29 570 009	21 396 377
Øvrig langsiktig gjeld		2 944 007	3 304 166
Sum annen langsiktig gjeld		32 514 016	24 700 543
Sum langsiktig gjeld		32 514 016	24 700 543
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			1 518 759
Leverandørgjeld	7	2 288 903	4 941 135
Skyldig offentlige avgifter		7 201 162	3 344 218
Annen kortsiktig gjeld	7	34 578 257	59 330 819
Sum kortsiktig gjeld		44 068 323	69 134 932
Sum gjeld		76 582 339	93 835 475
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 211 292	97 342 896



Organisasjonsnr: 997 886 739
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

24.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i
Steinsvik Hus & Entreprenør AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Konklusjon

Vi har revidert Steinsvik Hus & Entreprenør ASs årsregnskap som viser et underskudd på kr 13 827 607. 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

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Investeringer i datterselskapene Sjøparken Boliger AS, Sortland Boliger AS og Melbu Brygge Boliger AS og fordringer på samme datterselskap, samt fordring på morselskap Søndre 2 AS, er i Steinsvik Hus & Entreprenør ASs balanse, bokført til hhv. kostpris og pålydende, konferer note 5 og note 7. Investering i datterselskap samt fordringer på datterselskap samt morselskap omfattes som sådan av regnskapslovens bestemmelser om anleggsmidler i § 5-3. Det foreligger dermed en nedskrivningsplikt, dersom virkelig verdi antas å være lavere enn bokført verdi og dersom dette forventes å ikke være forbigående. Vi mener at den økonomiske situasjonen i datterselskapene Sjøparken Boliger AS, Sortland Boliger AS og Melbu Brygge Boliger AS, samt morselskap Søndre 2 AS, gjør verdien på de bokførte fordringene eller investeringene usikker. Vår vurdering er basert på selskapenes evne til å generere fremtidige kontantstrømmer, herunder opprettholde fortsatt forsvarlig drift. Det er 31.12.2020 avsatt kr 17 500 000 til tap totalt. Usikkerheten knyttet til verdsettelsen av investeringene og fordringene på Sjøparken Boliger AS, Sortland Boliger AS og Melbu Brygge Boliger AS, er etter vår vurdering vesentlig for bedømmelsen av årsregnskapet.

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.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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. Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Andre forhold

Skattemelding merverdiavgift og arbeidsgiveravgift

Tilleggstermin for merverdiavgift for 6. termin 2019 med skyldig merverdiavgift kr 1 562 500 er ikke blitt sendt inn som en tilleggsoppgave. Dette medfører brudd på skattebetalingsloven §1-1, 2g. Skyldig skattetrekk og skyldig arbeidsgiveravgift for 4. termin 2020, er betalt etter fristen. Frist for innsendelse av A-melding for september var ikke overholdt.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap. Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Sortland, 22. desember 2021

REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen

statsautorisert revisor/siviløkonom

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



Årsregnskap

2020

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Org.nr.:997 886 739



Resultatregnskap			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		43 905 612	33 962 215
Annen driftsinntekt		2 531 145	1 724 959
Sum driftsinntekter		<u>46 436 757</u>	<u>35 687 174</u>
Varekostnad		11 977 476	11 250 160
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	-556 700
Lønnskostnad	3	21 011 151	19 404 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 400 850	1 454 300
Annen driftskostnad	3	23 059 151	5 663 522
Sum driftskostnader		<u>57 448 628</u>	<u>37 215 462</u>
Driftsresultat		<u>-11 011 871</u>	<u>-1 528 288</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 765	286
Annen finansinntekt		0	3 767 935
Annen rentekostnad		1 729 948	1 105 748
Annen finanskostnad		51 466	146
Resultat av finansposter		<u>-1 779 650</u>	<u>2 662 328</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 791 521	1 134 040
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 036 086	-571 078
Ordinært resultat		<u>-13 827 607</u>	<u>1 705 118</u>
Årsresultat		<u>-13 827 607</u>	<u>1 705 118</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		3 050 862	0
Avsatt til annen egenkapital		0	1 705 118
Overført til udekket tap		13 401 047	0
Overført fra annen egenkapital		3 477 422	0
Sum overføringer		<u>-13 827 607</u>	<u>1 705 118</u>
Steinsvik Hus & Entreprenør AS		Side 2	



Balanse			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	427 512	603 098
Sum immaterielle eiendeler		<u>427 512</u>	<u>603 098</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	20 153 729	21 141 744
Maskiner og anlegg	4	312 443	534 943
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	0	19 750
Sum varige driftsmidler		<u>20 466 172</u>	<u>21 696 437</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	1 053 880	1 053 880
Investeringer i aksjer og andeler		112 100	112 100
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 165 980</u>	<u>1 165 980</u>
Sum anleggsmidler		<u>22 059 664</u>	<u>23 465 515</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	25 228 383	43 223 976
Andre kortsiktige fordringer	7	11 316 916	26 293 783
Sum fordringer		<u>36 545 298</u>	<u>69 517 759</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 156 330	909 623
Sum omløpsmidler		<u>41 151 629</u>	<u>73 877 382</u>
Sum eiendeler		<u>63 211 292</u>	<u>97 342 897</u>
Steinsvik Hus & Entreprenør AS		Side 3	



Balanse			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	3 477 422
Udekket tap		-13 401 047	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-13 401 047</u>	<u>3 477 422</u>
Sum egenkapital	9	<u>-13 371 047</u>	<u>3 507 422</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	29 570 009	21 396 377
Øvrig langsiktig gjeld		2 944 007	3 304 166
Sum annen langsiktig gjeld		<u>32 514 016</u>	<u>24 700 543</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	1 518 759
Leverandørgjeld	7	2 288 903	4 941 135
Skyldig offentlige avgifter		7 201 162	3 344 218
Annen kortsiktig gjeld	7	34 578 257	59 330 819
Sum kortsiktig gjeld		<u>44 068 323</u>	<u>69 134 932</u>
Sum gjeld		<u>76 582 339</u>	<u>93 835 475</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>63 211 292</u>	<u>97 342 896</u>
Melbu 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



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp etter forutsetningen om fortsatt drift.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Eiendelen i balansen er vist under finansielle eiendeler. Det er ikke utarbeidet konsern etter unntak for underkonsern.

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. Langsiktig gjeld balanseføres til opptakskost. 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 anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

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 individuelt verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til direkte tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (for eksempel aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte inntektsføres som annen finansinntekt dersom utbyttet er opptjent i eierperioden.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid dersom de har levetid over 3 år. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives over resterende økonomisk levetid. Utgifter til forskning og utvikling resultatføres når de påløper.

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 reversere 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.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne innskudd utgjør kr 1 107 685,- pr. 31.12.2020.

Steinsvik Hus & Entreprenør AS



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Note 3 - Lønn, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger og lønnsrelaterte ytelser	18 916 321	17 241 274
Arbeidsgiveravgift	921 584	978 791
Pensjonskostnad	888 256	834 478
Annen personalkostnad	284 989	349 637
Sum	<u>21 011 150</u>	<u>19 404 180</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	24	24

Godtgjørelser	Lønn	Andre godtgjørelser
Administrerende direktør	1 936 234	8 483
Styret	0	0

Revisor

Det er i 2020 kostnadsført revisjonskostnader på kr 116 000,-. I tillegg er det kostnadsført kr 17 200,- for teknisk bistand og kr 5 200,- for annen bistand. Beløpene er ekskl. mva.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner, utstyr, transportmidler og	Driftsløsøre, kontorutstyr, inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	27 357 930	1 436 665	811 398	29 605 993
Tilgang kjøpte driftsmidler	170 585	0	0	170 585
Avgang	0	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	<u>7 374 786</u>	<u>1 124 222</u>	<u>811 398</u>	<u>9 310 406</u>
Bøkført verdi 31.12.	<u>20 153 729</u>	<u>312 443</u>	<u>0</u>	<u>20 466 172</u>
Årets avskrivninger	1 158 600	222 500	19 750	1 400 850
Økonomisk levetid	0-25 år	5-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Note 5 - Aksjer

Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Firma	Resultat	Egenkapital	Bokført verdi	Forretnings-kontor	Eierandel	Stemmeandel
Sortland Boliger AS	-172 690	-10 818 048	934 755	Melbu	100 %	100 %
Sjøparken Boliger A	-21 942 401	-15 045 836	119 125	Melbu	100 %	100 %
Melbu Brygge Boliger AS	-43 849	-1 844 356	0	Melbu	100%	100%

Investering etter kostmetoden. Tallene er fra 2020.

Note 6 - Pantegjeld, sikkerhetsstillelser, garantier

	2020
Pantesikret gjeld	29 570 009
Bokført verdi pantsatte eiendeler	13 981 770

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kunde-fordringer	Andre fordringer	Leverandør-gjeld	Annen kortsiktig gjeld
Melbu Brygge AS	831 416,-	113 103,-	0,-	0,-
Sjøparken Boliger AS	7 483 267,-	4 143 065,-	0,-	0,-
Sortland Boliger AS	18 296 176,-	5 226 185,-	0,-	0,-
Søndre Holding AS	0,-	62 000,-	0,-	0,-
Søndre 2 AS	10 202 795,-	0,-	386 158,-	1 259 325,-
Kjempenhøy Boliger AS	0,-	0,-	0,-	26 953 933,-
Sum	36 813 654,-	9 544 357,-	386 158,-	28 213 259,-

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0
Skatt på konsernbidrag	860 500
Endring i utsatt skatt	175 586
Årets totale skattekostnad på ordinært resultat	<u>1 036 086</u>



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-12 791 521
Permanente forskjeller	1 000
Endring i midlertidige forskjeller	18 386 862
Grunnlag betalbar skatt	<u>5 596 341</u>
	<u>0</u>
Sum betalbar skatt på årets resultat	

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2020
Betalbar skatt på årets resultat	<u>0</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

Forskjeller som utlignes:	2020	2019
Anleggsmidler	-2 661 187	-2 023 669
Varer	0	0
Fordringer	-17 779 426	-279 426
Gevinst- & taps konto	997 376	1 246 720
Sk.m. fremførbart underskudd	<u>0</u>	<u>-1 684 978</u>
Sum	<u>-19 443 238</u>	<u>-2 741 354</u>
Midl. Forskj. som ikke utlignes	<u>17 500 000</u>	<u>0</u>
Sum	<u>-1 943 238</u>	<u>-2 741 354</u>
Utsatt skatt/skattefordel (22%)	<u>-427 512</u>	<u>-603 098</u>

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	3 477 422	3 507 422
Årets resultat	0	-13 827 607	13 827 607
Avs. konsernbidrag	0	3 050 862	3 050 862
Egenkapital 31.12	<u>30 000</u>	<u>-13 401 047</u>	<u>-13 371 047</u>

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Steinsvik Hus & Entreprenør AS pr. 31.12.2020 består av 100 aksjer pålydende 300. Aksjene i selskapet er eid 100% av Søndre 2 AS pr. 31.12.2020.

Steinsvik Hus & Entreprenør AS



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapets driftsresultat i 2020 var kr. 6.488.129 før nedskrivninger av fordringer på konsernselskaper. Det er foretatt nedskrivninger på til sammen kr. 17.500.000,- som tilsvarer hele tilgodehavende, pr. dato for avleggelse av regnskapet, i favør av Steinsvik Hus & Entreprenør AS og de konsernselskaper som har netto gjeld til Steinsvik Hus & Entreprenør AS.

I tillegg til bokført egenkapital har Steinsvik Hus & Entreprenør AS en betydelig skjult reserve i eiendommer og utviklingsprosjekter. En eiendom er solgt i 2021 med betydelig regnskapsmessig gevinst, samt et stort positivt likviditetsbidrag.

Steinsvik Hus & Entreprenør AS
