



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 068 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEIN BERGAN AS
Forretningsadresse: Storgata 156
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stein Willy Bergan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

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, 12.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 871 707	1 773 103
Annen driftsinntekt		15	6
Sum inntekter		1 871 722	1 773 109
Kostnader			
Lønnskostnad	2	744 587	742 225
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	611 911	543 555
Sum kostnader	4	1 356 498	1 285 780
Driftsresultat		515 224	487 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	9 991	1 294
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		9 991	1 294
Annen rentekostnad	5	281	643
Annen finanskostnad	5		
Sum finanskostnader		281	643
Netto finans		9 710	651
Ordinært resultat før skattekostnad		524 934	487 981
Skattekostnad på resultat	6	115 547	107 358
Ordinært resultat etter skattekostnad		409 387	380 623
Årsresultat	7	409 387	380 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		409 387	380 623
Totalresultat		409 387	380 623
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Ordinært utbytte		400 000	380 000
Avsatt til annen egenkapital		9 387	623
Sum overføringer og disponeringer		409 387	380 623



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Andre langsiktige fordringer	8	75 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	75 000
Sum anleggsmidler		75 000	75 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		292 073	337 157
Sum fordringer		292 073	337 157
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	558 919	505 778
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		558 919	505 778
Sum omløpsmidler		850 992	842 935
SUM EIENDELER		925 992	917 935



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	77 747	68 360
Sum opptjent egenkapital		77 747	68 360
Sum egenkapital	7	177 747	168 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 794	10 384
Betalbar skatt	6	115 547	104 155
Skyldig offentlige avgifter		132 679	147 941
Utbytte		400 000	380 000
Annen kortsiktig gjeld		94 225	107 094
Sum kortsiktig gjeld		748 244	749 574
Sum gjeld		748 244	749 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		925 992	917 935



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 508468

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 068 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEIN BERGAN AS
Forretningsadresse: Storgata 156
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stein Willy Bergan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 22.06.2024



Organisasjonsnr: 969 068 206
STEIN BERGAN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 871 707	1 773 103
Annen driftsinntekt		15	6
Sum inntekter		1 871 722	1 773 109
Kostnader			
Lønnskostnad	2	744 587	742 225
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	611 911	543 555
Sum kostnader	4	1 356 498	1 285 780
Driftsresultat		515 224	487 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	9 991	1 294
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		9 991	1 294
Annen rentekostnad	5	281	643
Annen finanskostnad	5		
Sum finanskostnader		281	643
Netto finans		9 710	651
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	6	524 934	487 981
Ordinært resultat etter skattekostnad		115 547	107 358
Årsresultat	7	409 387	380 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		409 387	380 623
Totalresultat		409 387	380 623
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	380 000
Avsatt til annen egenkapital		9 387	623
Sum overføringer og disponeringer		409 387	380 623



Organisasjonsnr: 969 068 206
STEIN BERGAN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Andre langsiktige fordringer	8	75 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	75 000
Sum anleggsmidler		75 000	75 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		292 073	337 157
Sum fordringer		292 073	337 157
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	558 919	505 778
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		558 919	505 778
Sum omløpsmidler		850 992	842 935
SUM EIENDELER		925 992	917 935
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	77 747	68 360
Sum opptjent egenkapital		77 747	68 360
Sum egenkapital	7	177 747	168 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 794	10 384
Betalbar skatt	6	115 547	104 155
Skyldig offentlige avgifter		132 679	147 941
Utbytte		400 000	380 000
Annen kortsiktig gjeld		94 225	107 094
Sum kortsiktig gjeld		748 244	749 574
Sum gjeld		748 244	749 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		925 992	917 935



Organisasjonsnr: 969 068 206
STEIN BERGAN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Stein Bergan AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stein Bergan AS som viser et overskudd på kr 409 387. Årsregnskapet 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>



ALFA
REVISJON

Tromsø, 10. juni 2024

Alfa Revisjon AS

Stein Arvid Linaker

Stein Arvid Linaker

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023 Stein Bergan AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av Stein Bergan AS
Godkjent regnskapsførerselskap
Storgata 156, 9008 Tromsø



Org.nr.: 969 068 206



RESULTATREGNSKAP

STEIN BERGAN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 871 707	1 773 103
Annen driftsinntekt		15	6
Sum driftsinntekter		1 871 722	1 773 109
Lønnskostnad	2	744 587	742 225
Annen driftskostnad	2	611 911	543 555
Sum driftskostnader	4	1 356 498	1 285 780
Driftsresultat		515 224	487 330
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	5	9 991	1 294
Annen rentekostnad	5	281	643
Resultat av finansposter		9 710	651
Resultat før skattekostnad		524 934	487 981
Skattekostnad på resultat	6	115 547	107 358
Årsresultat	7	409 387	380 623
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		400 000	380 000
Avsatt til annen egenkapital		9 387	623
Sum overføringer		409 387	380 623



BALANSE

STEIN BERGAN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	8	75 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	75 000
Sum anleggsmidler		75 000	75 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		292 073	337 157
Sum fordringer		292 073	337 157
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	558 919	505 778
Sum omløpsmidler		850 992	842 935
Sum eiendeler		925 992	917 935



BALANSE

STEIN BERGAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	11	77 747	68 360
Sum opptjent egenkapital		77 747	68 360
Sum egenkapital	7	177 747	168 360
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		5 794	10 384
Betalbar skatt	6	115 547	104 155
Skyldig offentlige avgifter		132 679	147 941
Utbytte		400 000	380 000
Annen kortsiktig gjeld		94 225	107 094
Sum kortsiktig gjeld		748 244	749 574
Sum gjeld		748 244	749 574
Sum egenkapital og gjeld		925 992	917 935

Stein Willy Bergan, 21.03.2024
Styret i Stein Bergan AS

Stein Willy Bergan
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 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.

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.

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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	685 800	685 800
Arbeidsgiveravgift	54 178	54 178
Andre ytelser	4 609	2 247
Sum	744 587	742 225

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Sum	685.800	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 15.000 ekskl. mva.



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	149 451	149 451
= Anskaffelseskost 31.12.23	149 451	149 451
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	149 451	149 451
= Bokført verdi 31.12.23	0	0
Avskrivningsplan	saldo 0%	

Note 4 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2023	2022
Lønnskostnad	744 587	742 225
Andre driftskostnader	611 911	543 555
Sum driftskostnader	1 356 498	1 285 780

Note 5 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2023	2022
Annen renteinntekt	9 991	1 294
Sum finansinntekter	9 991	1 294
Finanskostnader	2023	2022
Annen rentekostnad	281	643
Sum finanskostnader	281	643

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	115 547	104 155
Endring i utsatt skattefordel	0	3 203
Skattekostnad ordinært resultat	115 547	107 358
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	524 934	487 981
Permanente forskjeller	281	0
Skattepliktig inntekt	525 215	487 981
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	115 547	104 155
Sum betalbar skatt i balansen	115 547	104 155



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	68 360	168 360
Årets resultat				409 387	409 387
Utbytte				-400 000	-400 000
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	77 747	177 747

Note 8 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2023	2022
Andre fordringer (anleggsmidler)	75 000	75 000
Sum langsiktige fordringer	75 000	75 000

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 26 288.

Note 10 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I STEIN BERGAN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
HEGRA EIENDOM AS	100	100,0	100,0

Note 11 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Stein Bergan AS har en bokført positiv egenkapital per 31.12.2023.

Driften av Stein Bergan AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.