



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 324 832
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINBAKK AS
Forretningsadresse: Kanalveien 52C
5068 BERGEN

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: Leif Steinbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

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, 19.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		177 000	177 000
Sum inntekter		177 000	177 000
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Andre driftskostnader	4	16 259	12 819
Sum kostnader		16 259	12 819
Driftsresultat		160 741	164 181
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 636 667	1 607 948
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		
Annen renteinntekt		3 326	13 181
Andre finansinntekter		25 321	31 000
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			1 700 272
Sum finansinntekter		1 665 314	3 352 401
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		833 454	
Annen rentekostnad		3 069	24 762
Andre finanskostnader		169 694	130 263
Sum finanskostnader		1 006 218	155 025
Netto finans		659 097	3 197 377
Ordinært resultat før skattekostnad		819 838	3 361 558
Skattekostnad på ordinært resultat	7	365 197	388 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		454 641	2 973 554
Skattekostnad på ekstraordinært resultat	7		
Årsresultat		454 641	2 973 554
Årsresultat etter minoritetsinteresser		454 641	2 973 554



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		454 641	2 973 554
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			400 000
Konsernbidrag		430 567	
Avsatt til annen egenkapital		24 074	2 573 554
Sum overføringer og disponeringer		454 641	2 973 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	135 000	135 000
Lån til foretak i samme konsern	2, 5	1 300 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 435 000	135 000
Sum anleggsmidler		1 435 000	135 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2		221 250
Andre kortsiktige fordringer	2	2 257 460	3 048 400
Sum fordringer		2 257 460	3 269 650
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 981 800	3 066 490
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3	1 198 335	1 110 922
Sum investeringer		3 180 135	4 177 412
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		423 719	721 957
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		423 719	721 957
Sum omløpsmidler		5 861 315	8 169 019
SUM EIENDELER		7 296 315	8 304 019

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	130 000	130 000
Overkurs		1 404 882	1 404 882
Sum innskutt egenkapital		1 534 882	1 534 882
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 885 808	4 861 734
Sum opptjent egenkapital		4 885 808	4 861 734
Sum egenkapital	8	6 420 690	6 396 616
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	29 776	37 706
Sum avsetninger for forpliktelser		29 776	37 706
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		29 776	37 706
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	251 685	396 823
Skyldige offentlige avgifter		42 155	42 675
Annen kortsiktig gjeld	2	552 009	1 430 199
Sum kortsiktig gjeld		845 849	1 869 697
Sum gjeld		875 625	1 907 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 296 315	8 304 019



Årsregnskap

2020

for

Steinbakk AS

Org.nr. 887 324 832



Steinbakk AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		177 000	177 000
Sum driftsinntekter		177 000	177 000
Andre driftskostnader	4	16 259	12 819
Sum driftskostnader		16 259	12 819
Driftsresultat		160 741	164 181
Finansinntekter og -kostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 636 667	1 607 948
Renteinntekter		3 326	13 181
Andre finansinntekter		25 321	31 000
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	1 700 272
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		833 454	0
Rentekostnader		3 069	24 762
Andre finanskostnader		169 694	130 263
Resultat av finansposter		659 097	3 197 377
Ordinært resultat før skattekostnad		819 838	3 361 558
Skattekostnad på ordinært resultat	7	365 197	388 004
Årets resultat		454 641	2 973 554
Overføringer			
Utdelt tilleggsutbytte		0	400 000
Avsatt konsernbidrag		430 567	0
Avsatt til annen egenkapital		24 074	2 573 554
Sum overføringer		454 641	2 973 554



Steinbakk AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	135 000	135 000
Lån til foretak i samme konsern	2, 5	1 300 000	0
Sum anleggsmidler		1 435 000	135 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	2	0	221 250
Andre kortsiktige fordringer	2	2 257 460	3 048 400
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 981 800	3 066 490
Andre finansielle instrumenter	3	1 198 335	1 110 922
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		423 719	721 957
Sum omløpsmidler		5 861 315	8 169 019
SUM EIENDELER		7 296 315	8 304 019



Steinbakk AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	130 000	130 000
Overkurs		1 404 882	1 404 882
Sum innskutt egenkapital		1 534 882	1 534 882
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 885 808	4 861 734
Sum opptjent egenkapital		4 885 808	4 861 734
Sum egenkapital	8	6 420 690	6 396 616
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	29 776	37 706
Sum langsiktig gjeld		29 776	37 706
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	251 685	396 823
Skyldige offentlige avgifter		42 155	42 675
Annen kortsiktig gjeld	2	552 009	1 430 199
Sum kortsiktig gjeld		845 849	1 869 697
Sum gjeld		875 625	1 907 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 296 315	8 304 019

Bergen, den 01.03.2021

For Steinbakk AS

Leif Steinbakk
styreleder/daglig leder



Steinbakk AS

Noteopplysninger for 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper mv.

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

Inntekter resultatføres i samsvar med opptjeningsprinsippet.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig over forventet økonomisk levertid. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varer vurderes til laveste av kostpris og netto salgsverdi. Fordringer oppføres til pålydende verdi med fradrag for avsetning til forventet tap.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% av grunnlaget av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Konsernforhold mv

Selskapet er morselskap i konsernet Steinbakk AS. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Investering i datterselskap	Forretnings- kontor	Eierandel / Stemmeandel	Bokført egenkap. 31.12.2020	Resultat 31.12.2020
Steinbakk Revisjon AS	Bergen	100 %	1 054 359	1 315 701
Jonas Reinsgate 9B AS	Bergen	100 %	276 996	-431 293

Mellomværende med konsernselskap	2020	2019
Kundefordring	0	221 250
Kortsiktige fordringer	620 793	1 440 452
Kortsiktige fordringer (opptjent konsernbidrag)	1 636 667	1 607 948
Kortsiktig gjeld	552 009	1 130 841

Note 3 Investering i markedsbaserte verdipapirer mv

Investeringer	Kostpris	Virkelig verdi	Bokført verdi
Markedsbaserte aksjer	2 081 427	1 981 800	1 981 800
Verdipapirfond	1 000 000	1 198 335	1 198 335

Note 4 Ansatte, godtgjørelser, mv.

Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Godtgjørelser

	Daglig leder	Styret
Lønn, honorar mv	0	0

Pensjonsordning

Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning i samsvar med lov om tjenstepensjon.

Honorar til revisor

Lovbestemt revisjon kr	7 900
------------------------	-------



Steinbakk AS

Note 5 Fordringer, langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Fordringer

Det foreligger ikke fordringer som forfaller mer enn 1 år etter regnskapsårets slutt.

Langsiktig gjeld

Det foreligger ikke gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Pantstillelser og garantier

Selskapet har ikke avgitt pant.

Note 6 Aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer pålydende NOK 1.300.

Aksjonærer	Eierandel	Stemmerett	Verv i selskapet
Leif Steinbakk	100,00 %	100,00 %	Styreleder, daglig leder

Note 7 Skattekostnad

Årets skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	373 127	396 823
Endring utsatt skatt	-7 930	-8 819
Netto skattekostnad	<u>365 197</u>	<u>388 004</u>

Betalbar skatt i årets skattekostnad

Ordinært resultat før skattekostnad	819 838	3 361 558
Verdiendring aksjer mv vurdert til virkelig verdi	833 454	-1 700 272
Permanente forskjeller	8 904	100 158
Midlertidige forskjeller	33 837	42 296
Årets skattegrunnlag	<u>1 696 033</u>	<u>1 803 740</u>
Beregnet betalbar skatt	<u>373 127</u>	<u>396 823</u>

Utsatt skatt

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Midlertidig forskjeller er knyttet til følgende poster:

	31.12.20	31.12.19	Endring
Andre forskjeller	<u>135 344</u>	<u>171 392</u>	<u>36 048</u>
Netto grunnlag	135 344	171 392	36 048
Beregnet utsatt skatt, 22/23%	<u>29 776</u>	<u>37 706</u>	<u>-7 931</u>

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	130 000	1 404 882	4 861 734	6 396 616
Periodens resultat			454 641	454 641
Avsatt konsernbidrag			-430 567	-430 567
Egenkapital 31.12	<u>130 000</u>	<u>1 404 881</u>	<u>4 885 808</u>	<u>6 420 690</u>



Håkon Killi
STATSAUTORISERT REVISOR

Statsautorisert revisor Håkon Killi AS
Post/besøksadresse:
Lars Hilles gate 19
5008 Bergen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Telefon: 55 55 00 40
Fax: 55 55 00 41
Mobil: 90 63 34 85
E-post: haakon@revisor-killi.no
Foretaksregisteret: NO 911 818 205

Til generalforsamlingen i Steinbakk AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Steinbakk AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 454 641. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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.

Styrets 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.
- 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, den 5. mars 2021


Håkon Killi

Statsautorisert revisor