



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Ulv-eirik Steinsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 31.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 276 891	43 905 612
Annen driftsinntekt		12 697 162	2 531 145
Sum inntekter		65 974 053	46 436 757
Kostnader			
Varekostnad		26 685 962	11 977 476
Lønnskostnad	3	22 915 785	21 011 151
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 405 000	1 400 850
Annen driftskostnad	3	5 406 241	23 059 151
Sum kostnader		56 412 988	57 448 628
Driftsresultat		9 561 065	-11 011 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5		
Annen renteinntekt		3 415	1 765
Annen finansinntekt		15 577	
Sum finansinntekter		18 992	1 765
Annen rentekostnad		2 115 153	1 729 948
Annen finanskostnad		168 490	51 466
Sum finanskostnader		2 283 643	1 781 414
Netto finans		-2 264 651	-1 779 650
Ordinært resultat før skattekostnad		7 296 414	-12 791 521
Skattekostnad på ordinært resultat	8	780 672	1 036 086
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 515 742	-13 827 607
Årsresultat		6 515 742	-13 827 607
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 515 742	-13 827 607
Totalresultat		6 515 742	-13 827 607



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			3 050 862
Udekket tap		6 515 742	-13 401 047
Overført fra annen egenkapital			-3 477 422
Sum overføringer og disponeringer		6 515 742	-13 827 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		427 512
Sum immaterielle eiendeler			427 512
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	12 841 844	20 153 729
Maskiner og anlegg	4	202 654	312 443
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	153 998	
Sum varige driftsmidler		13 198 496	20 466 172
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		14 364 476	22 059 664
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	52 295 308	25 228 383
Andre kortsiktige fordringer	7	3 352 837	11 316 916
Sum fordringer		55 648 144	36 545 298
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 089 137	1 156 330
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 089 137	1 156 330
Sum omløpsmidler		60 187 281	41 151 629
SUM EIENDELER		74 551 757	63 211 292



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 885 306	13 401 047
Sum opptjent egenkapital		-6 885 306	-13 401 047
Sum egenkapital	9	-6 855 306	-13 371 047
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	353 160	
Sum avsetninger for forpliktelser		353 160	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	34 309 322	29 570 009
Øvrig langsiktig gjeld		2 800 000	2 944 007
Sum annen langsiktig gjeld		37 109 322	32 514 016
Sum langsiktig gjeld		37 462 482	32 514 016
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 307 194	
Leverandørgjeld	7	8 085 287	2 288 903
Skyldig offentlige avgifter		2 367 487	7 201 162
Annen kortsiktig gjeld	7	32 184 611	34 578 257
Sum kortsiktig gjeld		43 944 580	44 068 323
Sum gjeld		81 407 062	76 582 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 551 756	63 211 292



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 920115

Enheten

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

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: Ulv-eirik Steinsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 08.09.2022



Organisasjonsnr: 997 886 739
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 276 891	43 905 612
Annen driftsinntekt		12 697 162	2 531 145
Sum inntekter		65 974 053	46 436 757
Kostnader			
Varekostnad		26 685 962	11 977 476
Lønnskostnad	3	22 915 785	21 011 151
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 405 000	1 400 850
Annen driftskostnad	3	5 406 241	23 059 151
Sum kostnader		56 412 988	57 448 628
Driftsresultat		9 561 065	-11 011 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5		
Annen renteinntekt		3 415	1 765
Annen finansinntekt		15 577	
Sum finansinntekter		18 992	1 765
Annen rentekostnad		2 115 153	1 729 948
Annen finanskostnad		168 490	51 466
Sum finanskostnader		2 283 643	1 781 414
Netto finans		-2 264 651	-1 779 650
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	780 672	1 036 086
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 515 742	-13 827 607
Årsresultat		6 515 742	-13 827 607
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 515 742	-13 827 607
Totalresultat		6 515 742	-13 827 607
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			3 050 862
Udekket tap		6 515 742	-13 401 047



Overført fra annen egenkapital		-3 477 422
Sum overføringer og disponeringer	6 515 742	-13 827 607



Organisasjonsnr: 997 886 739
STEINSVIK HUS & ENTREPRENØR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020			
BALANSE - EIENDELER						
Anleggsmidler						
Immaterielle eiendeler						
Utsatt skattefordel	8		427 512			
Sum immaterielle eiendeler			427 512			
Varige driftsmidler						
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom				4	12 841 844	20 153 729
Maskiner og anlegg	4	202 654	312 443			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	153 998				
Sum varige driftsmidler		13 198 496	20 466 172			
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		14 364 476	22 059 664			
Omløpsmidler						
Varer						
Sum varer		3 450 000	3 450 000			
Fordringer						
Kundefordringer	7	52 295 308	25 228 383			
Andre kortsiktige fordringer	7	3 352 837	11 316 916			
Sum fordringer		55 648 144	36 545 298			
Bankinnskudd, kontanter og lignende						
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 089 137	1 156 330			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 089 137	1 156 330			
Sum omløpsmidler		60 187 281	41 151 629			
SUM EIENDELER		74 551 757	63 211 292			

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 885 306	13 401 047
Sum opptjent egenkapital		-6 885 306	-13 401 047
Sum egenkapital	9	-6 855 306	-13 371 047
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	353 160	
Sum avsetninger for forpliktelseser		353 160	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	34 309 322	29 570 009
Øvrig langsiktig gjeld		2 800 000	2 944 007
Sum annen langsiktig gjeld		37 109 322	32 514 016
Sum langsiktig gjeld		37 462 482	32 514 016
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 307 194	
Leverandørgjeld	7	8 085 287	2 288 903
Skyldig offentlige avgifter		2 367 487	7 201 162
Annen kortsiktig gjeld	7	32 184 611	34 578 257
Sum kortsiktig gjeld		43 944 580	44 068 323
Sum gjeld		81 407 062	76 582 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 551 756	63 211 292



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



Årsregnskap

2021

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Org.nr.:997 886 739



Resultatregnskap			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		53 276 891	43 905 612
Annen driftsinntekt		12 697 162	2 531 145
Sum driftsinntekter		<u>65 974 053</u>	<u>46 436 757</u>
Varekostnad		26 685 962	11 977 476
Lønnskostnad	3	22 915 785	21 011 151
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 405 000	1 400 850
Annen driftskostnad	3	5 406 241	23 059 151
Sum driftskostnader		<u>56 412 988</u>	<u>57 448 628</u>
Driftsresultat		<u>9 561 065</u>	<u>-11 011 871</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 415	1 765
Annen finansinntekt		15 577	0
Annen rentekostnad		2 115 153	1 729 948
Annen finanskostnad		168 490	51 466
Resultat av finansposter		<u>-2 264 651</u>	<u>-1 779 650</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		7 296 414	-12 791 521
Skattekostnad på ordinært resultat	8	780 672	1 036 086
Ordinært resultat		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>
Årsresultat		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		6 515 742	0
Avsatt konsernbidrag		0	3 050 862
Overført til udekket tap		0	13 401 047
Overført fra annen egenkapital		0	3 477 422
Sum overføringer		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>
Steinsvik Hus & Entreprenør AS		Side 2	



Balanse			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	0	427 512
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>427 512</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	12 841 844	20 153 729
Maskiner og anlegg	4	202 654	312 443
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	153 998	0
Sum varige driftsmidler		<u>13 198 496</u>	<u>20 466 172</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>14 364 476</u>	<u>22 059 664</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	52 295 308	25 228 383
Andre kortsiktige fordringer	7	3 352 837	11 316 916
Sum fordringer		<u>55 648 144</u>	<u>36 545 298</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 089 137	1 156 330
Sum omløpsmidler		<u>60 187 281</u>	<u>41 151 629</u>
Sum eiendeler		<u>74 551 757</u>	<u>63 211 292</u>
Steinsvik Hus & Entreprenør AS		Side 3	

**Balanse**

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-6 885 306	-13 401 047
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 885 306</u>	<u>-13 401 047</u>
Sum egenkapital	9	<u>-6 855 306</u>	<u>-13 371 047</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	353 160	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>353 160</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	34 309 322	29 570 009
Øvrig langsiktig gjeld		2 800 000	2 944 007
Sum annen langsiktig gjeld		<u>37 109 322</u>	<u>32 514 016</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 307 194	0
Leverandørgjeld	7	8 085 287	2 288 903
Skyldig offentlige avgifter		2 367 487	7 201 162
Annen kortsiktig gjeld	7	32 184 611	34 578 257
Sum kortsiktig gjeld		<u>43 944 580</u>	<u>44 068 323</u>
Sum gjeld		<u>81 407 062</u>	<u>76 582 339</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>74 551 756</u>	<u>63 211 292</u>

Melbu

Styret i Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Ulv-eirik Steinsvik
Dagl. leder/styremedlemJohn Gustav Steinsvik
styrelederArnulv Steinsvik
styremedlem



Årsregnskap

2021

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Org.nr.:997 886 739



Resultatregnskap			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		53 276 891	43 905 612
Annen driftsinntekt		12 697 162	2 531 145
Sum driftsinntekter		<u>65 974 053</u>	<u>46 436 757</u>
Varekostnad		26 685 962	11 977 476
Lønnskostnad	3	22 915 785	21 011 151
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 405 000	1 400 850
Annen driftskostnad	3	5 406 241	23 059 151
Sum driftskostnader		<u>56 412 988</u>	<u>57 448 628</u>
Driftsresultat		<u>9 561 065</u>	<u>-11 011 871</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 415	1 765
Annen finansinntekt		15 577	0
Annen rentekostnad		2 115 153	1 729 948
Annen finanskostnad		168 490	51 466
Resultat av finansposter		<u>-2 264 651</u>	<u>-1 779 650</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		7 296 414	-12 791 521
Skattekostnad på ordinært resultat	8	780 672	1 036 086
Ordinært resultat		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>
Årsresultat		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		6 515 742	0
Avsatt konsernbidrag		0	3 050 862
Overført til udekket tap		0	13 401 047
Overført fra annen egenkapital		0	3 477 422
Sum overføringer		<u>6 515 742</u>	<u>-13 827 607</u>



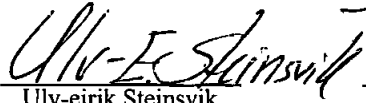
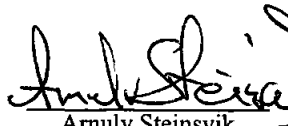
Balanse			
Steinsvik Hus & Entreprenør AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	0	427 512
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>427 512</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	12 841 844	20 153 729
Maskiner og anlegg	4	202 654	312 443
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	153 998	0
Sum varige driftsmidler		<u>13 198 496</u>	<u>20 466 172</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>14 364 476</u>	<u>22 059 664</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 450 000	3 450 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	52 295 308	25 228 383
Andre kortsiktige fordringer	7	3 352 837	11 316 916
Sum fordringer		<u>55 648 144</u>	<u>36 545 298</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 089 137	1 156 330
Sum omløpsmidler		<u>60 187 281</u>	<u>41 151 629</u>
Sum eiendeler		<u>74 551 757</u>	<u>63 211 292</u>

**Balanse**

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-6 885 306	-13 401 047
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 885 306</u>	<u>-13 401 047</u>
Sum egenkapital	9	<u>-6 855 306</u>	<u>-13 371 047</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	353 160	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>353 160</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	34 309 322	29 570 009
Øvrig langsiktig gjeld		2 800 000	2 944 007
Sum annen langsiktig gjeld		<u>37 109 322</u>	<u>32 514 016</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 307 194	0
Leverandørgjeld	7	8 085 287	2 288 903
Skyldig offentlige avgifter		2 367 487	7 201 162
Annen kortsiktig gjeld	7	32 184 611	34 578 257
Sum kortsiktig gjeld		<u>43 944 580</u>	<u>44 068 323</u>
Sum gjeld		<u>81 407 062</u>	<u>76 582 339</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>74 551 756</u>	<u>63 211 292</u>

Melbu, 30/6-2022
Styret i Steinsvik Hus & Entreprenør AS

 Ulv-eirik Steinsvik Dagl. leder/styremedlem	 John Gustav Steinsvik styreleder	 Arnulv Steinsvik 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 1 077 198,- pr. 31.12.2021.



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger og lønnsrelaterte ytelser	20 667 957	18 916 321
Arbeidsgiveravgift	1 136 090	921 584
Pensjonskostnad	1 252 102	888 256
Annen personalkostnad	233 623	284 989
Sum	22 915 785	21 011 150
Gjennomsnittlig antall årsverk	24	24

Godtgjørelser	Lønn	Andre godtgjørelser
Administrerende direktør	1 982 014	141 936
Styret	0	0

Revisor

Det er i 2021 kostnadsført revisjonskostnader på kr 141 000,-.

Beløpet er ekskl. mva.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner, utstyr, transportmidler og	Driftsløsøre, kontorutstyr, inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	27 528 515	1 436 665	811 398	29 776 578
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	79 811	194 998	274 809
Avgang	<u>13 000 885</u>	<u>0</u>	<u>100 000</u>	<u>13 100 885</u>
Akk. avskrivninger 31.12.	<u>1 685 786</u>	<u>1 313 822</u>	<u>749 697</u>	<u>3 749 006</u>
Bokført verdi 31.12.	<u>12 841 844</u>	<u>202 654</u>	<u>153 998</u>	<u>13 198 496</u>
Årets avskrivninger	1 177 400	189 600	38 000	1 405 000
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	- 1 003 133	-16 821 181	934 755	Melbu	100 %	100 %
Sjøparken Boliger A	- 848 383	-11 013 475	119 125	Melbu	100 %	100 %
Melbu Brygge Boliger AS	338 898	-1 505 458	0	Melbu	100%	100%

Investering etter kostmetoden. Tallene er fra 2021.

Note 6 - Pantegjeld, sikkerhetsstillelser, garantier

	2021
Pantesikret gjeld	34 309 322
Bokført verdi pantsatte eiendeler	68 943 804

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

	Kunde-fordringer	Andre fordringer	Leverandør-gjeld	Annen kortsiktig gjeld
Melbu Brygge AS	831 416,-	0,-	0,-	345 144,-
Sjøparken Boliger AS	5 210 090,-	0,-	0,-	12 034 909,-
Sortland Boliger AS	18 890 503,-	2 250 322,-	0,-	0,-
Søndre Holding AS	0,-	62 000,-	0,-	0,-
Søndre 2 AS	10 202 795,-	0,-	386 158,-	346 825,-
Kjempenhøy Boliger AS	14 855 831,-	0,-	0,-	16 262 807,-
Sum	49 990 635,-	2 312 322,-	386 158,-	28 989 685,-

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0
Endring i utsatt skatt	780 672
Årets totale skattekostnad på ordinært resultat	<u>780 672</u>



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	7 296 414
Permanente forskjeller	2 096
Endring i midlertidige forskjeller	-12 66 310
Grunnlag betalbar skatt	<u>-5 364 801</u>
Sum betalbar skatt på årets resultat	<u>0</u>

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

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

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

Forskjeller som utlignes:	2021	2020
Anleggsmidler	2 648 703	-2 661 187
Varer	0	0
Fordringer	-13 779 426	-17 779 426
Gevinst- & taps konto	4 350 796	997 376
Sk.m. fremførbart underskudd	<u>0</u>	<u>0</u>
Sum	<u>-6 779 927</u>	<u>-19 443 238</u>
Midl. Forskj. som ikke utlignes	<u>13 750 000</u>	<u>17 500 000</u>
Sum	<u>1 605 272</u>	<u>-1 943 238</u>
Utsatt skatt/skattefordel (22%)	<u>353 160</u>	<u>-427 512</u>

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	-13 401 047	-13 371 047
Årets resultat	0	6 515 742	6 515 742
Egenkapital 31.12	<u>30 000</u>	<u>-6 885 306</u>	<u>-6 855 306</u>

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Steinsvik Hus & Entreprenør AS pr. 31.12.2021 består av 100 aksjer pålydende 300. Aksjene i selskapet er eid 100% av Søndre 2 AS pr. 31.12.2021.



Noter

Steinsvik Hus & Entreprenør AS

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapets driftsresultat i 2021 var kr. 9.561.065 og et resultat etter skatt på 6.515.742. En eiendom er solgt i 2021 med betydelig regnskapsmessig gevinst, samt et stort positivt likviditetsbidrag.

I tillegg til bokført egenkapital har Steinsvik Hus & Entreprenør AS fortsatt en betydelig skjult reserve i eiendommer og utviklingsprosjekter.

Steinsvik Hus & Entreprenør AS



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Steinsvik Hus & Entreprenør AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Steinsvik Hus & Entreprenør AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 515 742. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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 AS 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 31.12.2021 avsatt kr 13 750 000 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. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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

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.

Sortland, 31. august 2022

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