



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 345 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEIN OG MUR AS
Forretningsadresse: Bjørnefaret 6
3089 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Marita Rygh Fjeldheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 380 395	1 384 177
Annen driftsinntekt			2 667
Sum inntekter		1 380 395	1 386 843
Kostnader			
Varekostnad		498 719	306 411
Lønnskostnad	1	257 933	560 199
Avskrivning på varige driftsmidler	2	52 598	44 864
Annen driftskostnad	9	535 990	551 255
Sum kostnader		1 345 240	1 462 729
Driftsresultat		35 155	-75 885
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	40
Sum finansinntekter		22	40
Annen rentekostnad		7 329	7 988
Sum finanskostnader		7 329	7 988
Netto finans		-7 307	-7 947
Ordinært resultat før skattekostnad		27 848	-83 833
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 848	-83 833
Årsresultat		27 848	-83 833
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 848	-83 833
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	27 848	-83 833
Sum overføringer og disponeringer		27 848	-83 833



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	80 583	84 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	63 075	86 756
Sum varige driftsmidler		143 658	171 256
Sum anleggsmidler		143 658	171 256
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 971	71 625
Andre kortsiktige fordringer		3 179	
Sum fordringer		24 150	71 625
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	155 870	925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 870	925
Sum omløpsmidler		180 020	72 550
SUM EIENDELER		323 678	243 806
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-7 366	-7 366
Sum innskutt egenkapital		22 634	22 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	134 325	162 173
Sum opptjent egenkapital		-134 325	-162 173
Sum egenkapital		-111 691	-139 539
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		323 224	182 867
Skyldig offentlige avgifter		78 834	136 949
Annen kortsiktig gjeld	8	33 311	63 529
Sum kortsiktig gjeld		435 369	383 344
Sum gjeld		435 369	383 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		323 678	243 806



**Årsregnskap 2018
for
Stein og Mur AS**

Organisasjonsnr. 915345344

Utarbeidet av:

Merkur Regnskap SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Sentrumsveien 62
3647 HVITTINGFOSS



Organisasjonsnr. 985836949



Stein og Mur AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 380 395	1 384 177
Annen driftsinntekt		0	2 667
Sum driftsinntekter		1 380 395	1 386 843
Driftskostnader			
Varekostnad		498 719	306 411
Lønnskostnad	1	257 933	560 199
Avskrivning på varige driftsmidler	2	52 598	44 864
Annen driftskostnad	9	535 990	551 255
Sum driftskostnader		1 345 240	1 462 729
DRIFTSRESULTAT		35 155	(75 885)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22	40
Sum finansinntekter		22	40
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 329	7 988
Sum finanskostnader		7 329	7 988
NETTO FINANSPOSTER		(7 307)	(7 947)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		27 848	(83 833)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		27 848	(83 833)
ARSRESULTAT		27 848	(83 833)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	27 848	(83 833)
SUM OVERF. OG DISP.		27 848	(83 833)



Stein og Mur AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	80 583	84 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	63 075	86 756
Sum varige driftsmidler		143 658	171 256
SUM ANLEGGSMIDLER		143 658	171 256
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		20 971	71 625
Andre kortsiktige fordringer		3 179	0
Sum fordringer		24 150	71 625
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	155 870	925
SUM OMLØPSMIDLER		180 020	72 550
SUM EIENDELER		323 678	243 806
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(7 366)	(7 366)
Sum innskutt egenkapital		22 634	22 634
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(134 325)	(162 173)
Sum opptjent egenkapital		(134 325)	(162 173)
SUM EGENKAPITAL		(111 691)	(139 539)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		323 224	182 867
Skyldig offentlige avgifter		78 834	136 949
Annen kortsiktig gjeld	8	33 311	63 529
SUM KORTSIKTIG GJELD		435 369	383 344
SUM GJELD		435 369	383 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		323 678	243 806

HOLMESTRAND den 27.05.2019

Marita Rygh Fjeldheim
Daglig leder/styrets leder



Stein og Mur AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Stein og Mur AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	226 422	484 838
Arbeidsgiveravgift	30 809	74 294
Andre lønnsrelaterte ytelser	702	1 067
Totalt	257 933	560 199

Ytelser til ledende personer:

Daglig leder/styrets leder 17 968

Selskapet har ikke etablert OTP

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	130 000	124 405	254 405
+ Tilgang	25 000	0	25 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	155 000	124 405	279 405
Akk. av/nedskr. pr 1/1	45 500	37 649	83 149
+ Ordinære avskrivninger	28 917	23 681	52 598
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	74 417	61 330	135 747
Balanseført verdi pr 31/12	80 583	63 075	143 658
Prosentats for ord.avskr	20-20	12-20	

Noter for Stein og Mur AS

Organisasjonsnr. 915345344



Stein og Mur AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	27 848
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-45 262
= Inntekt	-17 414

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-169 539	-139 539
Tilført fra årsresultat		27 848	27 848
Pr 31.12.	30 000	-141 691	-111 691

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr -20 og skyldig forskuddstrekk utgjorde pr 31.12. kr 9 727.

Selskapet er gjort oppmerksom på at ansattes skattetrekk skal overføres egen konto ved hver avlønning, jfr. skattebetalingsloven §5-12.



Stein og Mur AS

Noter 2018

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Marita Rygh Fjeldheim	300	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	300	100,00 %
Medlemmer av styret	300	100,00 %

Note 7 - Udekket tap

Dekning av tidligere udekket tap	27 848
----------------------------------	--------

Totalt	27 848
---------------	---------------

Selskapets egenkapital er tapt, og styret er gjort kjent med sin handleplikt etter aksjelovens § 3-5. Ledelsen legger til grunn for fortsatt drift at det er avtale med leverandører og at det er solgt driftsmidler for å begrense kostnader i 2018. Skyldige offentlige avgifter har gått ned i året. Overskuddet i året, reduserer det udekkede tapet.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har gjeld til ansatt/aksjonær med samlet kr. 2 650. Lånet er ikke renteberegnet i året.

Note 9 - Annen driftskostnad

Selskapet har to leieavtaler med nærstående. Den ene gjelder Scania lastebil med reg. nr. AR 53279. Det er kostnadsført kr. 48 365 i året.

Den andre gjelder leie av garasje, og det er kostnadsført kr. 49 500 i året.