



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 213 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHEI JAKOBSEN AS
Forretningsadresse: Rådhusvegen 3
7224 MELHUS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Håvard Døhl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 233 276	4 390 660
Annen driftsinntekt		135 763	69 640
Sum inntekter		4 369 039	4 460 300
Kostnader			
Varekostnad		2 096 625	2 085 386
Lønnskostnad	1, 2, 11	1 615 220	1 744 091
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	45 785	44 739
Annen driftskostnad	14	762 906	601 506
Sum kostnader		4 520 537	4 475 722
Driftsresultat		-151 498	-15 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		113	127
Sum finansinntekter		113	127
Annen rentekostnad		31 030	31 814
Sum finanskostnader		31 030	31 814
Netto finans		-30 917	-31 687
Ordinært resultat før skattekostnad		-182 415	-47 109
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-82 248	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 167	-47 109
Årsresultat		-100 167	-47 109
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 167	-47 109
Sum overføringer og disponeringer		-100 167	-47 109



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		82 248	
Sum immaterielle eiendeler		82 248	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	154 150	160 573
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	164 500	161 537
Sum varige driftsmidler		318 650	322 110
Sum anleggsmidler		400 898	322 110
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		527 708	525 026
Sum varer		527 708	525 026
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 539	46 305
Andre fordringer		25 563	16 655
Sum fordringer		39 102	62 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	140 549	148 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 549	148 416
Sum omløpsmidler		707 359	736 402
SUM EIENDELER		1 108 257	1 058 512

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Aksjekapital (8 aksjer à kr 15 000,00)	8, 9, 10, 12	120 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	10	195 772	95 605
Sum opptjent egenkapital		-195 772	-95 605
Sum egenkapital	10	-75 772	-65 605
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	597 760	661 809
Sum annen langsiktig gjeld		597 760	661 809
Sum langsiktig gjeld		597 760	661 809
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		166 365	47 464
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		222 454	192 578
Annen kortsiktig gjeld		197 451	222 266
Sum kortsiktig gjeld		586 270	462 308
Sum gjeld		1 184 029	1 124 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 108 257	1 058 512
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser			84 000



Årsregnskap for 2017

**Schei Jakobsen AS
7224 MELHUS**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning



Resultatregnskap pr. 31. desember 2017
Schei Jakobsen AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 233 276	4 390 660
Annen driftsinntekt		135 763	69 640
Sum driftsinntekter		4 369 039	4 460 300
Varekostnad		(2 096 625)	(2 085 386)
Lønnskostnad	1, 2, 11	(1 615 220)	(1 744 091)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(45 785)	(44 739)
Annen driftskostnad	14	(762 906)	(601 506)
Sum driftskostnader		(4 520 537)	(4 475 722)
Driftsresultat		(151 498)	(15 423)
Annen renteinntekt		113	127
Sum finansinntekter		113	127
Annen rentekostnad		(31 030)	(31 814)
Sum finanskostnader		(31 030)	(31 814)
Netto finans		(30 917)	(31 687)
Ordinært resultat før skattekostnad		(182 415)	(47 109)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	82 248	0
Ordinært resultat		(100 167)	(47 109)
Årsresultat		(100 167)	(47 109)
Overføringer			
Udekket tap		(100 167)	(47 109)
Sum		(100 167)	(47 109)



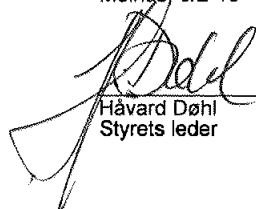
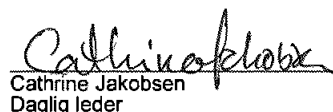
Balanse pr. 31. desember 2017
Schei Jakobsen AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		82 248	0
Sum immaterielle eiendeler		82 248	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	154 150	160 573
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	164 500	161 537
Sum varige driftsmidler		318 650	322 110
Sum anleggsmidler		400 898	322 110
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		527 708	525 026
Sum varer		527 708	525 026
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 539	46 305
Andre fordringer		25 563	16 655
Sum fordringer		39 102	62 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	140 549	148 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 549	148 416
Sum omløpsmidler		707 359	736 402
Sum eiendeler		1 108 257	1 058 512

**Balanse pr. 31. desember 2017**
Schei Jakobsen AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8 aksjer à kr 15 000,00)	8, 9, 10, 12	120 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	0	0
Udekket tap	10	(195 772)	(95 605)
Sum opptjent egenkapital		(195 772)	(95 605)
Sum egenkapital	10	(75 772)	(65 605)
Gjeld			
Utsatt skatt	5	0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	597 760	661 809
Sum annen langsiktig gjeld		597 760	661 809
Sum langsiktig gjeld		597 760	661 809
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		166 365	47 464
Betalbar skatt	4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		222 454	192 578
Annen kortsiktig gjeld		197 451	222 266
Sum kortsiktig gjeld		586 270	462 308
Sum gjeld		1 184 029	1 124 117
Sum egenkapital og gjeld		1 108 257	1 058 512
Poster utenom balansen			
Garantistillelser		0	84 000

Melhus, 5/2-18


Håvard Døhl
Styrets leder
Jens Tore Østerkjærhus Mandal
Styremedlem
Cathrine Jakobsen
Daglig leder



Noter 2017

Schei Jakobsen AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	1 354 273	1 464 219
Arbeidsgiveravgift	198 354	212 539
Pensjonskostnader	50 043	36 490
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	12 551	30 843
Sum	1 615 220	1 744 091

Foretaket har sysselsatt 4,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer



Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	370 800	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 400	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Bygninger	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2017	160 573	161 537	322 110
Tilgang i året		42 325	42 325
Avgang i året			
Anskaffelseskost 31.12.2017	160 573	203 862	364 435
Avskrivninger	6 423	39 362	45 785
Balansført verdi pr. 31.12.2017	154 150	164 500	318 650
Avskrivningssats	saldo 4%	saldo 20%	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(182 415)	(47 109)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 071	5 233
Årets skattegrunnlag	(176 344)	(41 876)
+/- Endring i utsatt skatt	(82 248)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(82 248)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	40 456	34 385	6 071
Skattemessig fremførbart underskudd	(215 642)	(391 986)	176 344
Netto forskjeller	(175 186)	(357 600)	182 415
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	175 186	0	175 186
Sum midlertidige forskjeller	0	(357 600)	357 600
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	(82 248)	82 248

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	13 539	46 305
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	13 539	46 305

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 34 263. Skyldig skattetrekk er kr 34 263.



Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 8 aksjer, pålydende kr 15 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 120 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Jakobsen, Cathrine	7	87,50%
Lorentzen, Anna Schei	1	12,50%
Sum	8	100,00%

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(95 605)	(65 605)
Økning AK/overkurs	90 000		90 000
Årets resultat		(100 167)	(100 167)
Egenkapital 31.12.2017	120 000	(195 772)	(75 772)

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstiller minstekravene.

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Cathrine Jakobsen	7

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	597.759,50	661.809,31
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	597.759,50	661.809,31
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	859.896,96	322.109,96
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	859.896,96	322.109,96

Av langsiktig gjeld på kr 597.759,50 forfaller kr 597.759,50 om mer enn 5 år.

Note 14 - Revisjon



Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.