



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 556 140
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHUMANN RISK MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Julibakka 26
2760 BRANDBU

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: Fredrik Schumann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 649 524
Sum inntekter			2 649 524
Kostnader			
Lønnskostnad	5	77 394	855 400
Annen driftskostnad		66 961	395 612
Sum kostnader		144 354	1 251 012
Driftsresultat		-144 354	1 398 512
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		177	1 311
Annen finansinntekt		2 471	48 414
Sum finansinntekter		2 648	49 725
Annen rentekostnad		644	300
Annen finanskostnad		11 001	11 982
Sum finanskostnader		11 645	12 282
Netto finans		-8 997	37 443
Ordinært resultat før skattekostnad		-153 351	1 435 955
Skattekostnad på ordinært resultat			342 025
Ordinært resultat etter skattekostnad		-153 351	1 093 930
Årsresultat		-153 351	1 093 930
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-153 351	1 093 930
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			1 100 000
Overført annen egenkapital		-153 351	-6 070
Sum overføringer og disponeringer		-153 351	1 093 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			401 897
Andre fordringer		4 820	39 202
Sum fordringer		4 820	441 099
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 903	1 207 605
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	3 903	1 207 605
Sum omløpsmidler		8 723	1 648 704
SUM EIENDELER		8 723	1 648 704
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 635	-10 635
Sum innskutt egenkapital		19 365	19 365
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-98 372	54 980
Sum opptjent egenkapital		-98 372	54 980
Sum egenkapital		-79 007	74 345



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3	3
Leverandørgjeld		-177	5 472
Betalbar skatt			342 025
Skyldige offentlige avgifter		23	61 180
Utbytte			1 100 000
Annen kortsiktig gjeld		87 881	65 679
Sum kortsiktig gjeld		87 730	1 574 359
Sum gjeld		87 730	1 574 359
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 723	1 648 704



Noter 2018

Schumann Risk Management AS
Organisasjonsnr. 999 556 140

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler

1



Note 3 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Fordringer med forfall senere enn ett år	2018	2017
Fordringer på eiere	0	0

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.18

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30	1 000,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Fredrik Schumann	Styreleder	30	30	100,00	0,00
Sum		30	30	100,00	0,00

Note 5 - Lønnskostnader mv.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	58 333	2 948	366
Sum	58 333	2 948	366

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Gjensidige Forsikring AS.



Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Betalbar skatt	0	342 025
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	342 025
Skattegrunnlag	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-153 352	1 435 954
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	-7 891
Permanente forskjeller	0	-3 049
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	91
Årets skattegrunnlag	-153 352	1 425 105
	2018	2017
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	342 025
Balanseført betalbar skatt	0	342 025

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2017	30 000		-10 635	54 980	74 345
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2018	30 000		-10 635	54 980	74 345
Årsresultat				-153 351	-153 351
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte					
Ekstraordinært utbytte					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinnskudd					
Tinginnskudd					
Nedsettelse aksjekap. og overkurs					
Gjeldsettergivelse					
Kjøp av egne aksjer					
Salg av egne aksjer					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2018	30 000		-10 635	-98 371	-79 006

