



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 751 528  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STRIKK JELØY AS  
Forretningsadresse: Helgerødgata 2A  
1515 MOSS

### 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: Camilla Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2019

### 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, 19.08.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		933 310	869 098
<b>Sum inntekter</b>		<b>933 310</b>	<b>869 098</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		538 381	545 437
Lønnskostnad	1, 2, 3	85 873	216 804
Annen driftskostnad		237 637	253 309
<b>Sum kostnader</b>		<b>861 891</b>	<b>1 015 551</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>71 419</b>	<b>-146 453</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		128	133
Annen finansinntekt		300	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>428</b>	<b>133</b>
Annen rentekostnad		1 481	424
Annen finanskostnad		1 238	629
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 719</b>	<b>1 053</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 291</b>	<b>-920</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>69 128</b>	<b>-147 373</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		12 241
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>69 128</b>	<b>-159 614</b>
<b>Årsresultat</b>	10	<b>69 128</b>	<b>-159 614</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	10	69 128	-159 614
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>69 128</b>	<b>-159 614</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	4	223 370	225 277
Sum varer		223 370	225 277
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		221	2 197
Sum fordringer		221	2 197
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	43 845	61 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 845	61 649
Sum omløpsmidler		267 436	289 123
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>267 436</b>	<b>289 123</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	10	123 679	192 807
Sum opptjent egenkapital		-123 679	-192 807



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>-93 679</b>	<b>-162 807</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	261 355	311 835
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>261 355</b>	<b>311 835</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>261 355</b>	<b>311 835</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		55 923	80 430
Skyldige offentlige avgifter		36 947	24 584
Annen kortsiktig gjeld		6 890	35 081
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>99 760</b>	<b>140 094</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>361 115</b>	<b>451 930</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>267 436</b>	<b>289 123</b>



## Noter 2018 STRIKK JELØY 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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har endret regnskapsprinsipp til å ikke føre opp skattefordel.

### Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	58 564	174 180
Arbeidsgiveravgift	8 877	25 190
Andre relaterte ytelser	18 432	17 434
<b>Sum</b>	<b>85 873</b>	<b>216 804</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

### Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



## Note 3 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	24 426	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 392	

## Note 4 - Varer

Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

Varebeholdninger	2018	2017
Lager av innkjøpte varer	223 370	225 277
<b>Sum</b>	<b>223 370</b>	<b>225 277</b>

## 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(195 108)	(123 614)	(71 494)
Netto forskjeller	(195 108)	(123 614)	(71 494)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	195 108	123 614	71 494
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 27 195

## Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	69 128	(147 373)
+/- Permanente forskjeller	2 366	3 269
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(71 494)	
<b>Arets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>(144 104)</b>
+/- Endring i utsatt skatt		12 241
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>12 241</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



## Note 8 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MATHISEN CAMILLA BEATE H	30 000	100,00%
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00%</b>

Selskapet har tatt opp et lån på kr 261 355 fra nærstående, lånet nedbetales månedsvis og har en låneavtale som løper over 5 år.

## Note 9 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder/ Daglig leder	Camilla Beate Høgby Mathisen	30 000

## Note 10 - Egenkapital

Årsregnskapet er gjort opp med et overskudd på kr 69 128, likevel er hele aksjekapitalen tapt. Styret er inneforstått med det ansvaret dette innebærer. Aksjonær har lånt inn penger som overstiger det udekkede tapet.

Styret mener at fortsatt drift er forsvarlig og årsregnskapet for 2018 er derfor satt opp under denne forutsetningen. Det fremlagte regnskap gir rettvise bilde av selskapets utvikling, resultat og stilling.

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(192 807)	(162 807)
Årets resultat		69 128	69 128
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>30 000</b>	<b>(123 679)</b>	<b>(93 679)</b>

## Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 5 788. Skyldig skattetrekk er kr 4 061.