



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 006 345
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHØYEN GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 23
0283 OSLO

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: Jon Arild Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	45 862	190 047
Annen driftsinntekt			286 584
Sum inntekter		45 862	476 631
Kostnader			
Varekostnad		15 750	1 487
Lønnskostnad	2	9 825	-7 921
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3		76 587
Annen driftskostnad		-28 693	540 172
Sum kostnader		-3 118	610 326
Driftsresultat		48 980	-133 695
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52	143
Annen finansinntekt		999	1 205
Sum finansinntekter		1 051	1 348
Annen rentekostnad		2 288	40 448
Sum finanskostnader		2 288	40 448
Netto finans		-1 237	-39 100
Ordinært resultat før skattekostnad		47 743	-172 795
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 743	-172 795
Årsresultat		47 743	-172 795
Årsresultat etter minoritetsinteresser		47 743	-172 795
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		47 743	-172 795
Sum overføringer og disponeringer		47 743	-172 795



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1,5	592 551	592 551
Sum finansielle anleggsmidler		592 551	592 551
Sum anleggsmidler		592 551	592 551
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	109 349	213 572
Andre kortsiktige fordringer	1	34 415	1 891 764
Sum fordringer		143 764	2 105 336
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	92 475	31 705
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		92 475	31 705
Sum omløpsmidler		236 239	2 137 041
SUM EIENDELER		828 790	2 729 592
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		150 247	102 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		150 247	102 504
Sum egenkapital		180 247	132 504
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		648 544	2 597 088
Sum kortsiktig gjeld		648 544	2 597 088
Sum gjeld		648 544	2 597 088
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		828 790	2 729 592



Årsregnskap 2018
for
Schøyen Gruppen AS

Foretaksnr. 999 006 345



Schøyen Gruppen AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	45 862	190 047
Annen driftsinntekt		<u>0</u>	<u>286 584</u>
Sum driftsinntekter		<u>45 862</u>	<u>476 631</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		15 750	1 487
Lønnskostnad	2	9 825	-7 921
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	0	76 587
Annen driftskostnad		<u>-28 693</u>	<u>540 172</u>
Sum driftskostnader		<u>-3 118</u>	<u>610 326</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>48 980</u>	<u>-133 695</u>
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		52	143
Annen finansinntekt		<u>999</u>	<u>1 205</u>
Sum finansinntekter		<u>1 051</u>	<u>1 348</u>
Finanskostnader			
Rentekostnader		<u>2 288</u>	<u>40 448</u>
Sum finanskostnader		<u>2 288</u>	<u>40 448</u>
NETTO FINANSPOSTER		<u>-1 237</u>	<u>-39 100</u>
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		<u>47 743</u>	<u>-172 795</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	<u>0</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT		<u>47 743</u>	<u>-172 795</u>
ÅRSRESULTAT		<u>47 743</u>	<u>-172 795</u>
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		<u>47 743</u>	<u>-172 795</u>
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		<u>47 743</u>	<u>-172 795</u>

Årsregnskap for Schøyen Gruppen AS

Organisasjonsnr. 999006345



Schøyen Gruppen AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1,5	<u>592 551</u>	<u>592 551</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>592 551</u>	<u>592 551</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1	109 349	213 572
Andre kortsiktige fordringer	1	<u>34 415</u>	<u>1 891 764</u>
Sum fordringer		<u>143 764</u>	<u>2 105 336</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	<u>92 475</u>	<u>31 705</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>236 239</u>	<u>2 137 041</u>
SUM EIENDELER		<u>828 790</u>	<u>2 729 592</u>
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>150 247</u>	<u>102 504</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>150 247</u>	<u>102 504</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>180 247</u>	<u>132 504</u>
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		<u>648 544</u>	<u>2 597 088</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>648 544</u>	<u>2 597 088</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>828 790</u>	<u>2 729 592</u>

Underskrifter
OSLO den 30. juni 2019

Thomas Schøyen
Styrets leder



Schøyen Gruppen AS

Noter 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper mv

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Aksjer i tilknyttede selskap

Investeringer der vi har 20-50 % av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse defineres som tilknyttede selskap (såfremt vi ikke har bestemmende innflytelse på en måte som gjør at selskapet blir definert som datterselskap). Oversikt over selskap som er tilknyttede selskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Andel i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet og egenkapitalmetoden i konsernregnskapet (hvis konsernregnskap utarbeides). Egenkapitalmetoden innebærer at andel av resultat inntektsføres netto som finansinntekt. Andel av resultat justeres for eventuelle avskrivninger av merverdier og korreksjoner for eventuelle interne gevinster.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og

Noter for Schøyen Gruppen AS

Organisasjonsnr. 999006345

Schøyen Gruppen AS

Noter 2018

eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Hendelser etter balansedagen

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt, som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er til stede.

Note 2 - Lønn og ytelser til ledende personer mv

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	-752
Arbeidsgiveravgift	0	-341
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 825	-6 827
Totalt	9 825	-7 921



Schøyen Gruppen AS

Noter 2018**Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor**

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Revisor var fravalgt.

Det er ingen lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere og styremedlemmer.

Note 3 - Varige driftsmidler

**Driftsløsere,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1.1.	44 880
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	44 880
Akk. av/nedskr. pr 1.1.	44 880
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31.12.	44 880
Balanseført verdi pr 31.12.	0

Procentsats for ord.avskr

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	47 743
Permanente og andre forskjeller	18 574
Endring i midlertidige forskjeller	-40 216
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	26 101
Inntekt	0
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0



Schøyen Gruppen AS

Noter 2018

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	131 310	168 894
+ Utestående fordringer	0	-77 800
- Andre avsetninger for forpliktelser	300 000	300 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	153 632	179 733
= Grunnlag utsatt skatt	-322 322	-388 639
Utsatt skatt i balansen	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	322 322	388 639
= Grunnlag utsatt skattefordel	322 322	388 639
Utsatt skattefordel i balansen	0	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	322 322	388 639
Ikke bokført utsatt skattefordel	70 910	89 387

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %
Monolitten Eiendom AS, Oslo	16,67 %	16,67 %

Note 6 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 20 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 20.

Note 7 - Aksjekapital, antall aksjer og aksjonærer

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

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall Eierandel
Thomas Schøyen - styrets leder	150 50,00 %
Sigurd I. Solem	150 50,00 %