



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 101 680
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHUBERT BLIKK OG BYGG AS
Forretningsadresse: Klommesteinveien 54
3303 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Michael Schubert
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 06.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 785 033	1 923 205
Annen driftsinntekt			55 070
Sum inntekter		1 785 033	1 978 275
Kostnader			
Varekostnad		391 150	308 070
Lønnskostnad	1, 2	855 279	1 110 060
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	115 996	125 075
Annen driftskostnad	4	403 438	701 241
Sum kostnader		1 765 862	2 244 446
Driftsresultat		19 171	-266 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		400	105
Sum finansinntekter		400	105
Annen rentekostnad		14 467	17 210
Sum finanskostnader		14 467	17 210
Netto finans		-14 067	-17 105
Ordinært resultat før skattekostnad		5 103	-283 276
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 103	-283 276
Årsresultat		5 103	-283 276
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 103	-157 305
Annen egenkapital			-125 970
Sum overføringer og disponeringer		5 103	-283 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	60 693	176 689
Sum varige driftsmidler		60 693	176 689
Sum anleggsmidler		60 693	176 689
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 280	46 634
Andre fordringer	8	8 621	63 958
Sum fordringer		20 901	110 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	486 799	200 445
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		486 799	200 445
Sum omløpsmidler		507 699	311 036
SUM EIENDELER		568 392	487 725
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap		152 202	157 305
Sum opptjent egenkapital		-152 202	-157 305
Sum egenkapital	10	-122 202	-127 305
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	198 498	273 029
Øvrig langsiktig gjeld	11	94 617	94 617
Sum annen langsiktig gjeld		293 115	367 646
Sum langsiktig gjeld		293 115	367 646
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 944	66 973
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		201 336	76 675
Annen kortsiktig gjeld		188 200	103 737
Sum kortsiktig gjeld		397 480	247 385
Sum gjeld		690 595	615 031
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		568 392	487 725



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 457988

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 101 680
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHUBERT BLIKK OG BYGG AS
Forretningsadresse: Klommesteinveien 54
3303 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Michael Schubert
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.06.2023



Organisasjonsnr: 925 101 680
SCHUBERT BLIKK OG BYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 785 033	1 923 205
Annen driftsinntekt			55 070
Sum inntekter		1 785 033	1 978 275
Kostnader			
Varekostnad		391 150	308 070
Lønnskostnad	1, 2	855 279	1 110 060
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	115 996	125 075
Annen driftskostnad	4	403 438	701 241
Sum kostnader		1 765 862	2 244 446
Driftsresultat		19 171	-266 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		400	105
Sum finansinntekter		400	105
Annen rentekostnad		14 467	17 210
Sum finanskostnader		14 467	17 210
Netto finans		-14 067	-17 105
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		5 103	-283 276
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 103	-283 276
Årsresultat		5 103	-283 276
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 103	-157 305
Annen egenkapital			-125 970
Sum overføringer og disponeringer		5 103	-283 276



Organisasjonsnr: 925 101 680
SCHUBERT BLIKK OG BYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	60 693	176 689
Sum varige driftsmidler		60 693	176 689
Sum anleggsmidler		60 693	176 689
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 280	46 634
Andre fordringer	8	8 621	63 958
Sum fordringer		20 901	110 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	486 799	200 445
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		486 799	200 445
Sum omløpsmidler		507 699	311 036
SUM EIENDELER		568 392	487 725
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap		152 202	157 305
Sum opptjent egenkapital		-152 202	-157 305
Sum egenkapital	10	-122 202	-127 305
Gjeld			



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	198 498	273 029
Øvrig langsiktig gjeld	11	94 617	94 617
Sum annen langsiktig gjeld		293 115	367 646
Sum langsiktig gjeld		293 115	367 646
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 944	66 973
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige			
avgifter		201 336	76 675
Annen kortsiktig gjeld		188 200	103 737
Sum kortsiktig gjeld		397 480	247 385
Sum gjeld		690 595	615 031
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		568 392	487 725



Organisasjonsnr: 925 101 680
SCHUBERT BLIKK OG BYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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 nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	735644.00	953347.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	104345.00	135041.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15290.00	21672.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	855279.00	1110060.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

11



Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 SCHUBERT BLIKK OG BYGG 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.

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.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	735 644	953 347
Arbeidsgiveravgift	104 345	135 041
Andre ytelser	15 290	21 672
Sum	855 279	1 110 060

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	585 640
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	585 640
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(408 951)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(524 947)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	60 693
Årets avskrivninger	(115 996)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	5 103	(283 276)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	66 360	65 744
- Fremførbart underskudd	(71 463)	
Årets skattegrunnlag	0	(217 532)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(74 927)	(140 600)	65 673
Omløpsmidler	933	246	687
Skattemessig fremførbart underskudd	(217 532)	(146 069)	(71 463)
Netto forskjeller	(291 526)	(286 423)	(5 103)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	291 526	286 423	5 103
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 63 013

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	12 280	46 634
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	12 280	46 634



Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 89 164. Skyldig skattetrekk er kr 89 164.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(157 305)	(127 305)
Årets resultat		5 103	5 103
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(152 202)	(122 202)

Note 11 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Forutsetninger for fortsatt drift

Selskapet har mistet all egenkapital i løpet av 2021. Dette er i all hovedsak på grunn av store tap på fordringer da en samarbeidspartner ikke kunne betale for seg. Det har også vært noe tap på fordringer i 2022, men ikke i samme omfang. Selskapet har også redusert en del kostnader og går med overskudd i 2022. Utsiktene for 2023 ser også veldig bra ut. Selskapet mener derfor det er gode forutsetninger for fortsatt drift.