



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Cathrine Jakobsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 20.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 813 163	4 133 140
Annen driftsinntekt		190 840	142 949
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 004 003</b>	<b>4 276 089</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 573 879	1 880 766
Lønnskostnad	1, 2, 11	1 783 298	1 789 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	32 240	39 066
Annen driftskostnad	14	747 069	764 954
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 136 485</b>	<b>4 474 109</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-132 482</b>	<b>-198 020</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		87	89
Annen finansinntekt			1 124
Verdiøkning av finansielle instrumenter		519	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>606</b>	<b>1 213</b>
Annen rentekostnad		44 230	31 959
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>44 230</b>	<b>31 959</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-43 624</b>	<b>-30 746</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-176 106</b>	<b>-228 766</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-38 857	-46 753
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-137 249</b>	<b>-182 013</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-137 249</b>	<b>-182 013</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-137 249	-182 013
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-137 249</b>	<b>-182 013</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		167 858	129 001
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>167 858</b>	<b>129 001</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	142 065	147 984
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	105 279	131 600
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>247 344</b>	<b>279 584</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>415 202</b>	<b>408 585</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		335 881	343 927
<b>Sum varer</b>		<b>335 881</b>	<b>343 927</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	124 888	28 727
Andre fordringer		26 801	15 417
<b>Sum fordringer</b>		<b>151 689</b>	<b>44 144</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	41 417	289 297
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>41 417</b>	<b>289 297</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>528 987</b>	<b>677 368</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>944 189</b>	<b>1 085 953</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital (8 aksjer à kr 15 000,00)	8, 9, 10, 12	120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	10	515 034	377 785
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-515 034</b>	<b>-377 785</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>-395 034</b>	<b>-257 785</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	746 124	827 802
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>746 124</b>	<b>827 802</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>746 124</b>	<b>827 802</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		28 338	
Leverandørgjeld		177 142	156 708
Skyldige offentlige avgifter		211 131	198 647
Annen kortsiktig gjeld		176 489	160 581
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>593 099</b>	<b>515 936</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 339 223</b>	<b>1 343 738</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>944 189</b>	<b>1 085 953</b>



## Noter 2019

### 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 497 413	1 473 749



Arbeidsgiveravgift	217 905	217 161
Pensjonskostnader	50 790	60 550
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	17 190	37 863
<b>Sum</b>	<b>1 783 298</b>	<b>1 789 323</b>

Foretaket har sysselsatt 4,5 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	455 200	40 000
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 710	

## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Bygninger	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1	177 188	253 421	430 609
Tilgang i året			
Avgang i året			
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>177 188</b>	<b>253 421</b>	<b>430 609</b>
<b>Akkumulerte avskrivninger</b>	<b>29 204</b>	<b>121 821</b>	<b>151 025</b>
<b>Avskrivninger</b>	<b>5 919</b>	<b>26 321</b>	<b>32 240</b>
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>142 065</b>	<b>105 279</b>	<b>247 344</b>
Avskrivningsgrad	saldo 4%	saldo 20%	

## Note 4 - Skatt

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	(176 106)	(228 766)
+/- Permanente forskjeller	(519)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 057	6 292
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(171 567)</b>	<b>(222 474)</b>
+/- Endring i utsatt skatt	(38 857)	(46 753)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>(38 857)</b>	<b>(46 753)</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	28 093	23 036	5 057
Skattemessig fremførbart underskudd	(614 460)	(786 027)	171 567
Sum midlertidige forskjeller	(586 366)	(762 991)	176 624
<b>Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%</b>	<b>(129 001)</b>	<b>(167 858)</b>	<b>38 857</b>

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
--	------	------



Kundefordringer til pålydende	124 888	28 727
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>124 888</b>	<b>28 727</b>

## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 35 777. Skyldig skattetrekk er kr 34 335.

## 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. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 9 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Jakobsen, Cathrine	8	100,00%
<b>Sum</b>	<b>8</b>	<b>100,00%</b>

## Note 10 - Egenkapital

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt og har satt igang tiltak for å rette opp dette. Omsetningen må økes i 2020 og dette skal gjøres i form av flere arrangementer og andre tiltak. Varekostnaden holdes nede ved å redusere innkjøp og lageret skal holdes på et minimum.

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	120 000	(377 785)	(257 785)
Årets resultat		(137 249)	(137 249)
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>120 000</b>	<b>(515 034)</b>	<b>(395 034)</b>

## Note 11 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 12 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Cathrine Jakobsen	8

## Note 13 - Pantstillelser og garantier

### Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	746.124	827.802
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
<b>Sum</b>	<b>746.124</b>	<b>827.802</b>



Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	693.113	903.776
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
<b>Sum</b>	<b>693.113</b>	<b>903.776</b>

Av langsiktig gjeld på kr 746.124 forfaller kr 746.124 om mer enn 5 år.

#### **Note 14 - Revisjon**

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