



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 848 722 022
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHEI FASHION AS
Forretningsadresse: Torolvsg 22
8800 SANDNESSJØEN

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: Frank Ove Schei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2020

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 393 233	5 528 482
Sum inntekter		5 393 233	5 528 482
Kostnader			
Varekostnad		2 378 621	2 899 374
Lønnskostnad	2	1 214 459	1 391 440
Avskrivning på varige driftsmidler	1	121 420	121 420
Annen driftskostnad		1 181 834	1 099 570
Sum kostnader		4 896 334	5 511 804
Driftsresultat		496 899	16 678
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 524	874
Annen finansinntekt			60 000
Sum finansinntekter		1 524	60 874
Annen rentekostnad		76 625	86 951
Sum finanskostnader		76 625	86 951
Netto finans		-75 101	-26 077
Ordinært resultat før skattekostnad		421 798	-9 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		421 798	-9 399
Årsresultat		421 798	-9 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		421 797	-9 400
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	421 797	-9 400
Sum overføringer og disponeringer		421 797	-9 400



Balanse

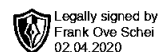
Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	246 963	368 383
Sum varige driftsmidler		246 963	368 383
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		100 000	100 000
Sum anleggsmidler		346 963	468 383
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	2 348 785	2 092 876
Sum varer		2 348 785	2 092 876
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 781	12 625
Andre kortsiktige fordringer		134 842	85 881
Konsernfordringer	9	98 672	73 325
Sum fordringer		252 295	171 831
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	285 137	318 037
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		285 137	318 037
Sum omløpsmidler		2 886 217	2 582 744
SUM EIENDELER		3 233 180	3 051 127

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 179 949	758 151
Sum opptjent egenkapital		1 179 949	758 151
Sum egenkapital		1 729 949	1 308 151
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	535 744	678 592
Sum annen langsiktig gjeld		535 744	678 592
Sum langsiktig gjeld		535 744	678 592
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		165 580	261 031
Leverandørgjeld		329 267	325 994
Skyldig offentlige avgifter		207 604	212 492
Annen kortsiktig gjeld		265 036	264 867
Sum kortsiktig gjeld		967 487	1 064 384
Sum gjeld		1 503 231	1 742 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 233 180	3 051 127



**Årsregnskap 2019
for
Schei Fashion AS**

Organisasjonsnr. 848722022

Utarbeidet av:

sparebank 1 regnskapshuset n-n as
Autorisert regnskapsførerselskap
terminalgt 10
9019 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Schei Fashion AS

Legally signed by
Frank Ove Schei
02.04.2020**Resultatregnskap**

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 393 233	5 528 482
Sum driftsinntekter		5 393 233	5 528 482
Driftskostnader			
Varekostnad		2 378 621	2 899 374
Lønnskostnad	2	1 214 459	1 391 440
Avskrivning på varige driftsmidler	1	121 420	121 420
Annen driftskostnad		1 181 834	1 099 570
Sum driftskostnader		4 896 335	5 511 805
DRIFTSRESULTAT		496 899	16 677
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 524	874
Annen finansinntekt		0	60 000
Sum finansinntekter		1 524	60 874
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		76 625	86 951
Sum finanskostnader		76 625	86 951
NETTO FINANSPOSTER		(75 101)	(26 077)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		421 797	(9 400)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,6	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		421 797	(9 400)
ÅRSRESULTAT		421 797	(9 400)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	421 797	(9 400)
SUM OVERF. OG DISP.		421 797	(9 400)



Schei Fashion AS

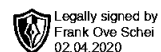
Legally signed by
Frank Ove Schei
02.04.2020

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	246 963	368 383
Sum varige driftsmidler		246 963	368 383
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		100 000	100 000
SUM ANLEGGSMIDLER		346 963	468 383
OMLØPSMIDLER			
Varer	3	2 348 785	2 092 876
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 781	12 625
Fordringer på konsernselskap	9	98 672	73 325
Andre kortsiktige fordringer		134 842	85 881
Sum fordringer		252 295	171 830
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	285 137	318 037
SUM OMLØPSMIDLER		2 886 217	2 582 744
SUM EIENDELER		3 233 180	3 051 127



Schei Fashion AS



Balanse pr. 31.12.2019

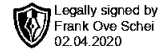
	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 179 949	758 151
Sum opptjent egenkapital		1 179 949	758 151
SUM EGENKAPITAL		1 729 949	1 308 151
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	535 744	678 592
Sum annen langsiktig gjeld		535 744	678 592
SUM LANGSIKTIG GJELD		535 744	678 592
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		165 580	261 031
Leverandørgjeld		329 267	325 994
Skyldig offentlige avgifter		207 604	212 492
Annen kortsiktig gjeld		265 036	264 867
SUM KORTSIKTIG GJELD		967 487	1 064 384
SUM GJELD		1 503 231	1 742 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 233 180	3 051 127

Sandnessjøen, __.__.2020

Frank Ove Schei
Styreleder



Schei Fashion AS



Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

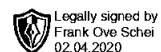
Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldene skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Schei Fashion AS



Noter 2019

Note 1 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 509 527
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 509 527
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 141 144
+ Ordinære avskrivninger	121 420
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 262 565
Balansført verdi pr 31/12	246 963
Procentsats for ord.avskr	10-25

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 056 752	1 256 277
Arbeidsgiveravgift	59 975	65 592
Andre lønnsrelaterte ytelser	97 732	69 571
Totalt	1 214 459	1 391 440

Antall sysselsatte årsverk: 3

Ytelser til ledende personer:

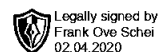
	I år	I fjor
Lønn daglig leder	551 555	523 573
Annen godtgjørelse	36 402	28 907

Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva 34 400 38 300

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Schei Fashion AS



Noter 2019

Note 3 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	2 348 785	2 092 876

Varelager er verdsatt til inntakskost.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	421 797
+ Permanente og andre forskjeller	2 954
+ Endring i midlertidige forskjeller	56 268
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	481 020
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	481 020
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekkeantatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

I år

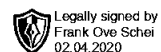
I fjor

Noter for Schei Fashion AS

Organisasjonsnr. 848722022



Schei Fashion AS



Noter 2019

Kundefordringer til pålydende	18 781	12 625
-------------------------------	--------	--------

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-52 362	-4 010
+ Varebeholdning	-72 643	-64 728
+ Utestående fordringer	0	1
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	885 244	1 366 264
= Grunnlag utsatt skatt	-1 010 250	-1 435 001
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 010 250	1 435 001
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 010 250	1 435 001
Utsatt skattefordel	222 254	315 700
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 010 250	1 435 000
Ikke bokført utsatt skattefordel	222 254	315 700
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 210 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 775. Av bankinnskudd er kr. 200.000 bundne midler(bankgaranti husleie)



Noter 2019

Note 8 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	550 000	758 151	1 308 151
+Fra årets resultat		421 797	421 797
Pr 31.12.	550 000	1 179 949	1 729 949

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
550 aksjer pålydende kr. 1 000, til sammen bokført til kr. 550 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:	Antall	EIER%
Matchball Holding AS	550	100

Note 9 - Fordringer på morselskap

Selskapet har en fordring i morselskapet på kr. 98 672.-

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

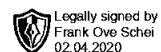
Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	535 744	678 592

Pantsatte eiendeler:

Kundefordringer	18 781	12 624
Varelager	2 421 428	2 092 876
Sperret bankkonto	200 000	200 000



Schei Fashion AS



Noter 2019

Note 11 - Hendelser etter balansedagen

Norge er rammet av pandemi gjennom utbruddet av COVID-19 viruset. Iverksatte tiltak vil kunne påvirke selskapets drift i vesentlig grad. Underliggende drift i selskapet var i 2019 god, men etter at tiltak mot COVID-19 ble iverksatt merkes det på omsetningen. Det er færre kunder i kjøpesenteretsenteret generelt og også færre innom selskapets butikk. Hvor mye virusutbruddet påvirker selskapet vil avhenge av hvor lenge tiltakene vedvarer samt hvorvidt det kommer ytterligere tiltak.

Selskapets varelager inneholder svært lite omfang av mote- og sesongvarer som vil gå ut på dato på kort sikt. Varelageret forventes dermed å kunne realiseres også etter at viruset er under kontroll, uavhengig av tidshorisont. Det har allerede vært dialog med de største leverandørene med tanke på situasjonen, herunder huseier og største vareleverandør. Likviditeten forventes å bli presset dersom tiltakene vedvarer, og det er allerede inngått dialog med banken.

Dersom tiltakene opprettholdes over en lengre periode kan det gå ut over selskapets evne til fortsatt drift.

Ledelsen jobber fortløpende med tiltak for å sikre driften.



KPMG AS
Midtregate 10
Postboks 72
8801 Mo i Rana

Telephone +47 04063
Fax +47 75 13 95 80
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Schei Fashion AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Schei Fashion AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 421 797. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Finnsnes	Molde	Strømsund
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Heugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansund	Stjønger	Ålesund



Revisors beretning - 2019
Schei Fashion AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Mo i Rana, 03.04.2020
KPMG AS

John Eilif Johansen
Statsautorisert revisor



Schei Fashion AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldene skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Schei Fashion AS

Noter 2019

Note 1 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 509 527
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 509 527
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 141 144
+ Ordinære avskrivninger	121 420
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 262 565
Balanseført verdi pr 31/12	246 963
Prosentats for ord.avskr	10-25

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 056 752	1 256 277
Arbeidsgiveravgift	59 975	65 592
Andre lønnsrelaterte ytelser	97 732	69 571
Totalt	1 214 459	1 391 440

Antall sysselsatte årsverk: 3

Ytelser til ledende personer:

	I år	I fjor
Lønn daglig leder	551 555	523 573
Annen godtgjørelse	36 402	28 907

Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva 34 400 38 300

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Varer

Noter for Schei Fashion AS

Organisasjonsnr. 848722022



Schei Fashion AS

Noter 2019

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	2 348 785	2 092 876

Varelager er verdsatt til inntakskost.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	421 797
+ Permanente og andre forskjeller	2 954
+ Endring i midlertidige forskjeller	56 268
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	481 020
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	481 020
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	18 781	12 625



Schei Fashion AS

Noter 2019

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-52 362	-4 010
+ Varebeholdning	-72 643	-64 728
+ Utestående fordringer	0	1
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	885 244	1 366 264
= Grunnlag utsatt skatt	-1 010 250	-1 435 001
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 010 250	1 435 001
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 010 250	1 435 001
Utsatt skattefordel	222 254	315 700
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 010 250	1 435 000
Ikke bokført utsatt skattefordel	222 254	315 700
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 210 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 775. Av bankinnskudd er kr. 200.000 bundne midler(bankgaranti husleie)



Schei Fashion AS

Noter 2019

Note 8 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	550 000	758 151	1 308 151
+Fra årets resultat		421 797	421 797
Pr 31.12.	550 000	1 179 949	1 729 949

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
550 aksjer pålydende kr. 1 000, til sammen bokført til kr. 550 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:	Antall	EIER%
Matchball Holding AS	550	100

Note 9 - Fordringer på morselskap

Selskapet har en fordring i morselskapet på kr. 98 672.-

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	535 744	678 592

Pantsatte eiendeler:

Kundefordringer	18 781	12 624
Varelager	2 421 428	2 092 876
Sperret bankkonto	200 000	200 000

Noter for Schei Fashion AS

Organisasjonsnr. 848722022



Schei Fashion AS

Noter 2019

Note 11 - Hendelser etter balansedagen

Norge er rammet av pandemi gjennom utbruddet av COVID-19 viruset. Iverksatte tiltak vil kunne påvirke selskapets drift i vesentlig grad. Underliggende drift i selskapet var i 2019 god, men etter at tiltak mot COVID-19 ble iverksatt merkes det på omsetningen. Det er færre kunder i kjøpesenteretsenteret generelt og også færre innom selskapets butikk. Hvor mye virusutbruddet påvirker selskapet vil avhenge av hvor lenge tiltakene vedvarer samt hvorvidt det kommer ytterligere tiltak.

Selskapets varelager inneholder svært lite omfang av mote- og sesongvarer som vil gå ut på dato på kort sikt. Varelageret forventes dermed å kunne realiseres også etter at viruset er under kontroll, uavhengig av tidshorison. Det har allerede vært dialog med de største leverandørene med tanke på situasjonen, herunder huseier og største vareleverandør. Likviditeten forventes å bli presset dersom tiltakene vedvarer, og det er allerede inngått dialog med banken.

Dersom tiltakene opprettholdes over en lengre periode kan det gå ut over selskapets evne til fortsatt drift.

Ledelsen jobber fortløpende med tiltak for å sikre driften.



Schei Fashion AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 393 233	5 528 482
Sum driftsinntekter		5 393 233	5 528 482
Driftskostnader			
Varekostnad		2 378 621	2 899 374
Lønnskostnad	2	1 214 459	1 391 440
Avskrivning på varige driftsmidler	1	121 420	121 420
Annen driftskostnad		1 181 834	1 099 570
Sum driftskostnader		4 896 335	5 511 805
DRIFTSRESULTAT		496 899	16 677
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 524	874
Annen finansinntekt		0	60 000
Sum finansinntekter		1 524	60 874
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		76 625	86 951
Sum finanskostnader		76 625	86 951
NETTO FINANSPOSTER		(75 101)	(26 077)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		421 797	(9 400)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,6	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		421 797	(9 400)
ÅRSRESULTAT		421 797	(9 400)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	421 797	(9 400)
SUM OVERF. OG DISP.		421 797	(9 400)



Schei Fashion AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	246 963	368 383
Sum varige driftsmidler		246 963	368 383
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		100 000	100 000
SUM ANLEGGSMIDLER		346 963	468 383
OMLØPSMIDLER			
Varer	3	2 348 785	2 092 876
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 781	12 625
Fordringer på konsernselskap	9	98 672	73 325
Andre kortsiktige fordringer		134 842	85 881
Sum fordringer		252 295	171 830
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	285 137	318 037
SUM OMLØPSMIDLER		2 886 217	2 582 744
SUM EIENDELER		3 233 180	3 051 127



Schei Fashion AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 179 949	758 151
Sum opptjent egenkapital		1 179 949	758 151
SUM EGENKAPITAL		1 729 949	1 308 151
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	535 744	678 592
Sum annen langsiktig gjeld		535 744	678 592
SUM LANGSIKTIG GJELD		535 744	678 592
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		165 580	261 031
Leverandørgjeld		329 267	325 994
Skyldig offentlige avgifter		207 604	212 492
Annen kortsiktig gjeld		265 036	264 867
SUM KORTSIKTIG GJELD		967 487	1 064 384
SUM GJELD		1 503 231	1 742 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 233 180	3 051 127

Sandnessjøen, __. __. 2020

Frank Ove Schei
Styreleder



**Årsregnskap 2019
for
Schei Fashion AS**

Organisasjonsnr. 848722022

Utarbeidet av:

sparebank 1 regnskapshuset n-n as
Autorisert regnskapsførerselskap
terminalgt 10
9019 TROMSØ



Organisasjonsnr. 851987142