



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Håvard Døhl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.02.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 133 140	4 233 276
Annen driftsinntekt		142 949	135 763
Sum inntekter		4 276 089	4 369 039
Kostnader			
Varekostnad		1 880 766	2 096 625
Lønnskostnad	1, 2, 11	1 789 323	1 615 220
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	39 066	45 785
Annen driftskostnad	14	764 954	762 906
Sum kostnader		4 474 109	4 520 537
Driftsresultat		-198 020	-151 498
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89	113
Annen finansinntekt		1 124	
Sum finansinntekter		1 213	113
Annen rentekostnad		31 959	31 030
Sum finanskostnader		31 959	31 030
Netto finans		-30 746	-30 917
Ordinært resultat før skattekostnad		-228 766	-182 415
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-46 753	-82 248
Ordinært resultat etter skattekostnad		-182 013	-100 167
Årsresultat		-182 013	-100 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-182 013	-100 167
Sum overføringer og disponeringer		-182 013	-100 167



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		129 001	82 248
Sum immaterielle eiendeler		129 001	82 248
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	147 984	154 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	131 600	164 500
Sum varige driftsmidler		279 584	318 650
Sum anleggsmidler		408 585	400 898
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		343 927	527 708
Sum varer		343 927	527 708
Fordringer			
Kundefordringer	6	28 727	13 539
Andre fordringer		15 417	25 563
Sum fordringer		44 144	39 102
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	289 297	140 549
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		289 297	140 549
Sum omløpsmidler		677 368	707 359
SUM EIENDELER		1 085 953	1 108 257

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (8 aksjer à kr 15 000,00)	8, 9, 10, 12	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	377 785	195 772
Sum opptjent egenkapital		-377 785	-195 772
Sum egenkapital	10	-257 785	-75 772
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	827 802	597 760
Sum annen langsiktig gjeld		827 802	597 760
Sum langsiktig gjeld		827 802	597 760
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 708	166 365
Skyldige offentlige avgifter		198 647	222 454
Annen kortsiktig gjeld		160 581	197 451
Sum kortsiktig gjeld		515 936	586 270
Sum gjeld		1 343 738	1 184 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 085 953	1 108 257



Årsregnskap for 2018

**Schei Jakobsen AS
7224 MELHUS**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning



Resultatregnskap pr. 31. desember 2018 Schei Jakobsen AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		4 133 140	4 233 276
Annen driftsinntekt		142 949	135 763
Sum driftsinntekter		4 276 089	4 369 039
Varekostnad		(1 880 766)	(2 096 625)
Lønnskostnad	1, 2, 11	(1 789 323)	(1 615 220)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(39 066)	(45 785)
Annen driftskostnad	14	(764 954)	(762 906)
Sum driftskostnader		(4 474 109)	(4 520 537)
Driftsresultat		(198 020)	(151 498)
Annen renteinntekt		89	113
Annen finansinntekt		1 124	0
Sum finansinntekter		1 213	113
Annen rentekostnad		(31 959)	(31 030)
Sum finanskostnader		(31 959)	(31 030)
Netto finans		(30 746)	(30 917)
Ordinært resultat før skattekostnad		(228 766)	(182 415)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	46 753	82 248
Ordinært resultat		(182 013)	(100 167)
Årsresultat		(182 013)	(100 167)
Overføringer			
Udekket tap		(182 013)	(100 167)
Sum		(182 013)	(100 167)



Balanse pr. 31. desember 2018
Schei Jakobsen AS

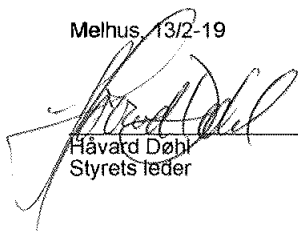
	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		129 001	82 248
Sum immaterielle eiendeler		129 001	82 248
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	147 984	154 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	131 600	164 500
Sum varige driftsmidler		279 584	318 650
Sum anleggsmidler		408 585	400 898
Omløpsmidler			
Varer		343 927	527 708
Sum varer		343 927	527 708
Fordringer			
Kundefordringer	6	28 727	13 539
Andre fordringer		15 417	25 563
Sum fordringer		44 144	39 102
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	289 297	140 549
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		289 297	140 549
Sum omløpsmidler		677 368	707 359
Sum eiendeler		1 085 953	1 108 257



Balanse pr. 31. desember 2018
Schei Jakobsen AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8 aksjer à kr 15 000,00)	8, 9, 10, 12	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	(377 785)	(195 772)
Sum opptjent egenkapital		(377 785)	(195 772)
Sum egenkapital	10	(257 785)	(75 772)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	827 802	597 760
Sum annen langsiktig gjeld		827 802	597 760
Sum langsiktig gjeld		827 802	597 760
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 708	166 365
Skyldige offentlige avgifter		198 647	222 454
Annen kortsiktig gjeld		160 581	197 451
Sum kortsiktig gjeld		515 936	586 270
Sum gjeld		1 343 738	1 184 029
Sum egenkapital og gjeld		1 085 953	1 108 257

Melhus 13/2-19


Håvard Døhl
Styrets leder


Jens-Tore Østerkjærhus Mandal
Styremedlem


Cathrine Jakobsen
Daglig leder



Noter 2018

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	1 473 749	1 354 273



Arbeidsgiveravgift	217 161	198 354
Pensjonskostnader	60 550	50 043
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	37 863	12 551
Sum	1 789 323	1 615 220

Foretaket har sysselsatt 4,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	389 600	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 400	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Bygninger	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2018	154 150	164 500	318 650
Tilgang i året			
Avgang i året			
Anskaffelseskost 31.12.2018	154 150	164 500	318 650
Avskrivninger	6 166	32 900	39 066
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	147 984	131 600	279 584
Avskrivningssats	saldo 4%	saldo 20%	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(228 766)	(182 415)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 292	6 071
Årets skattegrunnlag	(222 474)	(176 344)
+/- Endring i utsatt skatt	(46 753)	(82 248)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(46 753)	(82 248)
Betalbar skatt i balansen	0	0

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	34 385	28 093	6 292
Skattemessig fremførbart underskudd	(391 986)	(614 460)	222 474
Sum midlertidige forskjeller	(357 600)	(586 366)	228 766
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(82 248)	(129 001)	46 753

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	28 727	13 539
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	28 727	13 539



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 26 207. Skyldig skattetrekk er kr 26 205.

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

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Jakobsen, Cathrine	8	100,00%
Sum	8	100,00%

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 2019 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.

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	120 000	(195 772)	(75 772)
Årets resultat		(182 013)	(182 013)
Egenkapital 31.12.2018	120 000	(377 785)	(257 785)

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. 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	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	827.801,65	597.759,50
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	827.801,65	597.759,50

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	903.776,12	859.896,96
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,		



begrenset oppad til

Sum	903.776,12	859.896,96
------------	-------------------	-------------------

Av langsiktig gjeld på kr 827.501,65 forfaller kr 827.801,65 om mer enn 5 år.

Note 14 - Revisjon

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