



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 751 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRIKK JELØY AS
Forretningsadresse: Helgerødgata 2A
1515 MOSS

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: Camilla H Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 334 203	933 310
Annen driftsinntekt		5 995	
Sum inntekter		1 340 198	933 310
Kostnader			
Varekostnad		806 485	538 381
Lønnskostnad	1, 2, 3	257 185	85 873
Annen driftskostnad		271 172	237 637
Sum kostnader		1 334 842	861 891
Driftsresultat		5 356	71 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		128	128
Annen finansinntekt			300
Sum finansinntekter		128	428
Annen rentekostnad		297	1 481
Annen finanskostnad		8 129	1 238
Sum finanskostnader		8 426	2 719
Netto finans		-8 298	-2 291
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 942	69 128
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 942	69 128
Årsresultat	8	-2 942	69 128
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-2 942	69 128
Sum overføringer og disponeringer		-2 942	69 128



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	276 580	223 370
Sum varer		276 580	223 370
Fordringer			
Andre fordringer		1 977	221
Sum fordringer		1 977	221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	30 439	43 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 439	43 845
Sum omløpsmidler		308 995	267 436
SUM EIENDELER		308 995	267 436
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	8, 9, 10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	126 621	123 679
Sum opptjent egenkapital		-126 621	-123 679



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	8	-96 621	-93 679
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		254 593	261 355
Sum annen langsiktig gjeld		254 593	261 355
Sum langsiktig gjeld		254 593	261 355
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		61 340	55 923
Skyldige offentlige avgifter		49 538	36 947
Annen kortsiktig gjeld		40 145	6 890
Sum kortsiktig gjeld		151 023	99 760
Sum gjeld		405 616	361 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		308 995	267 436



Noter 2019 STRIKK JELØY 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.

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 endret regnskapsprinsipp til å ikke føre opp skattefordel.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	219 048	58 564
Arbeidsgiveravgift	29 416	8 877
Pensjonskostnader	2 089	
Andre relaterte ytelser	6 631	18 432
Sum	257 185	85 873

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	107 471	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 392	

Note 4 - Varer

Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

Varebeholdninger	2019	2018
Lager av innkjøpte varer	276 580	223 370
Sum	276 580	225 277

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 70. Skyldig skattetrekk er kr 4 835.

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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(123 614)	(126 556)	2 942
Netto forskjeller	(123 614)	(126 556)	2 942
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	123 614	126 556	(2 942)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 27 842

Note 7 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 942)	69 128
+/- Permanente forskjeller		2 366
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(71 494)
Årets skattegrunnlag	(2 942)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - Egenkapital

Årsregnskapet er gjort opp med et underskudd på kr 2 942 og hele aksjekapitalen er tapt. Styret er inneforstått med det ansvaret dette innebærer. Det er lånt inn midler fra eiers nærstående som dekker negativ EK.

Styret mener at fortsatt drift er forsvarlig og årsregnskapet for 2019 er derfor satt opp under denne forutsetningen. Det fremlagte regnskap gir rettviseende bilde av selskapets utvikling, resultat og stilling.

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(123 679)	(93 679)
Årets resultat		(2 942)	(2 942)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(126 621)	(96 621)

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MATHISEN CAMILLA BEATE H	30 000	100,00%
Sum	30 000	100,00%

Selskapet har tatt opp et lån på kr 254 593 fra nærstående, lånet blir nedbetalt når selskapet har nok likviditet.

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder/ Daglig leder	Camilla Beate Høgby Mathisen	30 000