



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 392 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALONG CARINA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 132A
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Vigdis H.A. Azaouzi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		177 000	
Sum inntekter		177 000	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	111 641	
Annen driftskostnad		71 190	
Sum kostnader		182 831	
Driftsresultat		-5 831	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		339	
Sum finansinntekter		339	
Annen rentekostnad		118 019	
Annen finanskostnad		205	
Sum finanskostnader		118 224	
Netto finans		-117 885	
Ordinært resultat før skattekostnad		-123 716	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-123 716	0
Årsresultat		-123 716	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-123 716	
Sum overføringer og disponeringer		-123 716	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 679 394	
Sum varige driftsmidler		2 679 394	
Sum anleggsmidler		2 679 394	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	50 726	
Andre fordringer		1 882	
Sum fordringer		52 608	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	69 655	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 655	
Sum omløpsmidler		122 263	0
SUM EIENDELER		2 801 657	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 19 333,33)	6, 9, 10, 11	580 000	
Sum innskutt egenkapital		580 000	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	6	123 716	
Sum opptjent egenkapital		-123 716	
Sum egenkapital	6	456 284	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 030 000	
Langsiktig konserngjeld		110 250	
Sum annen langsiktig gjeld		2 140 250	
Sum langsiktig gjeld		2 140 250	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 674	
Skyldige offentlige avgifter		3 279	
Annen kortsiktig gjeld		3 170	
Sum kortsiktig gjeld		205 123	
Sum gjeld		2 345 373	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 801 657	0



Noter 2017 SALONG CARINA EIENDOM 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 23% 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 2016 til 2017.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2017	
Tilgang i året	2 791 035
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	2 791 035
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(111 641)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	2 679 394
Årets avskrivninger	(111 641)
Økonomisk levetid	25 år
Avskrivningsplan: Lineær	4 %

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(123 716)	
Årets skattegrunnlag	(123 716)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(123 716)	123 716
Netto forskjeller	0	(123 716)	123 716
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	123 716	(123 716)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 28 455

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	50 726	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	50 726	

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Økning AK/overkurs	580 000		580 000
Årets resultat		(123 716)	(123 716)
Egenkapital 31.12.2017	580 000	(123 716)	456 284

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån		
Gjeid Sparebank 1 Nord-Norge, pantelån	2 030 000	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Pantets Størrelse NOK 2 500 000

Panteobjekt gnr. 200 bnr.1588, seksjonnr. 58 , 1902 Tromsø Kommune

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Salong Carina Eiendom	100	100%

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 5800, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 580 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	580 000
sum	100	580 000

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
	Salong Carina AS	100





ÅRSBERETNING 2017 for Salong Carina Eiendom AS

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet er utleie, selskapet er et datterselskap til Salong Carina AS og har sin lokalisering i Tromsø Sentrum.

2. Rettvise oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har et driftsresultat på (5 831).

Selskapet har pr. 31.12.2016 en egenkapital på 456 284.-.

3. Fortsatt drift

Selskapet har akseptabelt resultat og høy egenkapitalprosent. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelse av årsregnskapet, og bekrefter at denne forutsetningen er til stede.

4. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er godt.

5. Ytre miljø

Selskapet har ingen påvirkning på det ytre miljø. Det er derfor ikke iverksatt noe tiltak på det området i 2016.

6. Likestilling

Både styret og selskapets ledelse er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og styret.

Tromsø 05.05.18


Vigdis H. A. Azaouzi


Daglig leder og styrets leder



Balanse pr. 31. desember 2017
SALUNG CARINA EIENDOM AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 19 333,33)	6, 9, 10, 11	580 000	0
Sum innskutt egenkapital		580 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tan	6	(123 716)	0
Sum opptjent egenkapital		(123 716)	0
Sum egenkapital	6	456 284	0
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 030 000	0
Langsiktig konserngjeld		110 250	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 140 250	0
Sum langsiktig gjeld		2 140 250	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 674	0
Skyldige offentlige avgifter		3 279	0
Annen kortsiktig gjeld		3 170	0
Sum kortsiktig gjeld		205 123	0
Sum gjeld		2 345 373	0
Sum egenkapital og gjeld		2 801 657	0


Vigdis Helene Andreassen Azaouzi
Styrets leder


Hilde Grønbech-Hope
Styremedlem