



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 336 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGEN SENTER PARKERING AS
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Legalis As
Universitetsgata 8
0164 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 30.09.2016 - 31.12.2016

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: Axel Emil Roll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		119 122	
Sum inntekter		119 122	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	2 725	
Sum kostnader		2 725	
Driftsresultat		116 397	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		203	
Sum finansinntekter		203	
Netto finans		203	
Ordinært resultat før skattekostnad		116 600	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	29 127	
Ordinært resultat etter skattekostnad		87 473	0
Årsresultat		87 473	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		87 473	
Sum overføringer og disponeringer		87 473	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 050 000	
Sum varige driftsmidler		1 050 000	
Sum anleggsmidler		1 050 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	119 122	
Sum fordringer		119 122	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	367 703	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 703	
Sum omløpsmidler		486 825	0
SUM EIENDELER		1 536 825	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (67 500 aksjer à kr 1,00)	7, 9, 10, 11	67 500	
Overkurs	7, 11	1 050 000	
Sum innskutt egenkapital	11	1 117 500	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	7, 11	87 473	
Sum opptjent egenkapital		87 473	
Sum egenkapital	7	1 204 973	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	572	
Sum avsetninger for forpliktelser		572	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		572	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 725	
Betalbar skatt	3	28 555	
Annen kortsiktig gjeld		300 000	
Sum kortsiktig gjeld		331 280	
Sum gjeld		331 852	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 536 825	0



Noter 2016

HAUGEN SENTER PARKERING 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 24% 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.



Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter
Anskaffelseskost 30.09.2016	
Tilgang i året	1 050 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	1 050 000
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	1 050 000

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	116 600	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 382)	
Årets skattegrunnlag	114 218	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	28 555	
Sum	28 555	
+/- Endring i utsatt skatt	572	
Skattekostnad i resultatregnskapet	29 127	0
Betalbar skatt i skattekostnad	28 555	
Betalbar skatt i balansen	28 555	0

Note 4 - 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:	30.09.2016	31.12.2016	Endring
Omløpsmidler		2 382	(2 382)
Sum midlertidige forskjeller	0	2 382	(2 382)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	0	572	(572)

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	119 122	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	119 122	



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	67 500	1 050 000		1 117 500
Årets resultat			87 473	87 473
Egenkapital 31.12.2016	67 500	1 050 000	87 473	1 204 973

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Axel Emil Roll	0

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 7 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Knut Erik, Karter	29 700	44,00%
Fremming, Dag Ørnulf	12 600	18,67%
Berner, Terje	10 000	14,81%
Hegrenes, Agnar	5 000	7,41%
Kennedy Holding AS	5 000	7,41%
Holmen, Øystein	4 500	6,67%
Årøen, Helge	700	1,04%
Sum	67 500	100,00%

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 67 500 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 67 500.

Foretaket har én aksjeklasse.



HAUGEN SENTER PARKERING AS

Styrets årsberetning for 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er utleie av parkeringsplasser i garasjeanlegg tilknyttet eiendommen Haugen Senter på Tangvall i Søgne kommune. 2016 var selskapets første år.

Årets drift / fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Årsresultatet for 2016, selskapets første år, var positivt med NOK 87.473 etter skatt.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det har ikke vært noen ansatte i selskapet i 2016.

Styret består av en mann. Ut i fra en vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier har ikke styret funnet det nødvendig å iverksette tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet.

Forslag til disponering av overskudd

Styret foreslår at selskapets resultat fordeles som følger:

<u>Annen egenkapital</u>	<u>NOK 87.473</u>
<u>SUM</u>	<u>NOK 87.473</u>

Oslo, 9. mai 2017

Axel Emil Roll
Styrets leder



Årsregnskap for 2016

HAUGEN SENTER PARKERING AS
0161 OSLO

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning

Utarbeidet av:
JDK Regnskap AS
Storgt. 169
3915 PORSGRUNN
Org.nr. 892263922

Utarbeidet med:
Total Arsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		119 122	0
Sum driftsinntekter		119 122	0
Lønnskostnad	8	0	0
Annen driftskostnad	1	(2 725)	0
Sum driftskostnader		(2 725)	0
Driftsresultat		116 397	0
Annen renteinntekt		203	0
Sum finansinntekter		203	0
Netto finans		203	0
Ordinært resultat før skattekostnad		116 600	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(29 127)	0
Ordinært resultat		87 473	0
Årsresultat		87 473	0
Overføringer			
Annen egenkapital		87 473	0
Sum		87 473	0



Balanse pr. 31. desember 2016
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 050 000	0
Sum varige driftsmidler		1 050 000	0
Sum anleggsmidler		1 050 000	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	119 122	0
Sum fordringer		119 122	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	367 703	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 703	0
Sum omløpsmidler		486 825	0
Sum eiendeler		1 536 825	0



Balanse pr. 31. desember 2016
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (67 500 aksjer à kr 1,00)	7, 9, 10, 11	67 500	0
Overkurs	7, 11	1 050 000	0
Sum innskutt egenkapital	11	1 117 500	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 11	87 473	0
Sum opptjent egenkapital		87 473	0
Sum egenkapital	7	1 204 973	0
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	572	0
Sum avsetning for forpliktelser		572	0
Sum langsiktig gjeld		572	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 725	0
Betalbar skatt	3	28 555	0
Annen kortsiktig gjeld		300 000	0
Sum kortsiktig gjeld		331 280	0
Sum gjeld		331 852	0
Sum egenkapital og gjeld		1 536 825	0

Oslo
09.05.2017


Axel Emil Røll
Styrets leder



Noter 2016

HAUGEN SENTER PARKERING 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 24% 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.



Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter
Anskaffelseskost 30.09.2016	
Tilgang i året	1 050 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	1 050 000
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	1 050 000

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	116 600	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 382)	
Årets skattegrunnlag	114 218	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	28 555	
Sum	28 555	
+/- Endring i utsatt skatt	572	
Skattekostnad i resultatregnskapet	29 127	0
Betalbar skatt i skattekostnad	28 555	
Betalbar skatt i balansen	28 555	0

Note 4 - 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:	30.09.2016	31.12.2016	Endring
Omløpsmidler		2 382	(2 382)
Sum midlertidige forskjeller	0	2 382	(2 382)
Utsatt skatt 31.12.16, basert på 24%	0	572	(572)

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	119 122	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	119 122	



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	67 500	1 050 000		1 117 500
Årets resultat			87 473	87 473
Egenkapital 31.12.2016	67 500	1 050 000	87 473	1 204 973

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Axel Emil Roll	0

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 7 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Knut Erik, Karter	29 700	44,00%
Fremming, Dag Ørnulf	12 600	18,67%
Berner, Terje	10 000	14,81%
Hegrenes, Agnar	5 000	7,41%
Kennedy Holding AS	5 000	7,41%
Holmen, Øystein	4 500	6,67%
Årøen, Helge	700	1,04%
Sum	67 500	100,00%

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 67 500 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 67 500.

Foretaket har én aksjeklasse.