Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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:	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:	Axel Emil Roll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.06.2018

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, 01.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		85 089	119 122
Sum inntekter		**85 089**	**119 122**
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	78 605	2 725
Sum kostnader		**78 605**	**2 725**
Driftsresultat		**6 484**	**116 397**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		362	203
Sum finansinntekter		**362**	**203**
Annen rentekostnad		274	
Sum finanskostnader		**274**	
Netto finans		**88**	**203**
Ordinært resultat før skattekostnad		**6 572**	**116 600**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 593	29 127
Ordinært resultat etter skattekostnad		**4 979**	**87 473**
Årsresultat		**4 979**	**87 473**
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		4 979	87 473
Sum overføringer og disponeringer		**4 979**	**87 473**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 050 000	1 050 000
Sum varige driftsmidler		**1 050 000**	**1 050 000**
Sum anleggsmidler		**1 050 000**	**1 050 000**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	6 178	119 122
Sum fordringer		**6 178**	**119 122**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	461 553	367 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**461 553**	**367 703**
Sum omløpsmidler		**467 731**	**486 825**
SUM EIENDELER		**1 517 731**	**1 536 825**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (67 500 aksjer à kr 1,00)	7, 9, 10, 11	67 500	67 500
Overkurs	7, 11		1 050 000
Sum innskutt egenkapital	11	**67 500**	**1 117 500**
Opptjent egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital	7, 11	92 453	87 473
Sum opptjent egenkapital		**92 453**	**87 473**
Sum egenkapital	7, 12	**159 953**	**1 204 973**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	29	572
Sum avsetninger for forpliktelser		**29**	**572**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**29**	**572**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 901	2 725
Betalbar skatt	3	2 136	28 555
Skyldige offentlige avgifter		712	
Annen kortsiktig gjeld	13	1 350 000	300 000
Sum kortsiktig gjeld		**1 357 749**	**331 280**
Sum gjeld		**1 357 778**	**331 852**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 517 731**	**1 536 825**

Årsregnskap for 2017

HAUGEN SENTER PARKERING AS
0161 OSLO

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2017
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		85 089	119 122
Sum driftsinntekter		**85 089**	**119 122**
Lønnskostnad	8	0	0
Annen driftskostnad	1	(78 605)	(2 725)
Sum driftskostnader		**(78 605)**	**(2 725)**
Driftsresultat		**6 484**	**116 397**
Annen renteinntekt		362	203
Sum finansinntekter		**362**	**203**
Annen rentekostnad		(274)	0
Sum finanskostnader		**(274)**	**0**
Netto finans		**88**	**203**
Ordinært resultat før skattekostnad		**6 572**	**116 600**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(1 593)	(29 127)
Ordinært resultat		**4 979**	**87 473**
Årsresultat		**4 979**	**87 473**
Overføringer			
Annen egenkapital		4 979	87 473
Sum		**4 979**	**87 473**

Balanse pr. 31. desember 2017
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 050 000	1 050 000
Sum varige driftsmidler		**1 050 000**	**1 050 000**
Sum anleggsmidler		**1 050 000**	**1 050 000**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	6 178	119 122
Sum fordringer		**6 178**	**119 122**
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	461 553	367 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**461 553**	**367 703**
Sum omløpsmidler		**467 731**	**486 825**
Sum eiendeler		**1 517 731**	**1 536 825**

Balanse pr. 31. desember 2017
HAUGEN SENTER PARKERING AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (67 500 aksjer à kr 1,00)	7, 9, 10, 11	67 500	67 500
Overkurs	7, 11	0	1 050 000
Sum innskutt egenkapital	11	**67 500**	**1 117 500**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 11	92 453	87 473
Sum opptjent egenkapital		**92 453**	**87 473**
Sum egenkapital	7, 12	**159 953**	**1 204 973**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	29	572
Sum avsetning for forpliktelser		**29**	**572**
Sum langsiktig gjeld		**29**	**572**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 901	2 725
Betalbar skatt	3	2 136	28 555
Skyldige offentlige avgifter		712	0
Annen kortsiktig gjeld	13	1 350 000	300 000
Sum kortsiktig gjeld		**1 357 749**	**331 280**
Sum gjeld		**1 357 778**	**331 852**
Sum egenkapital og gjeld		**1 517 731**	**1 536 825**

Oslo
20.06.2018

Axel Emil Roll
Styrets leder

Noter 2017
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.

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 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.

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

	Parkeringsanlegg
Anskaffelseskost 01.01.2017	1 050 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	**1 050 000**
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	**1 050 000**
Økonomisk levetid	
Avskrivningsplan: Lineær	

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	6 572	116 600
+/- Permanente forskjeller	72	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 258	(2 382)
Årets skattegrunnlag	**8 902**	**114 218**
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	2 136	28 555
Sum	2 136	28 555
+/- Endring i utsatt skatt	(543)	572
Skattekostnad i resultatregnskapet	**1 593**	**29 127**
Betalbar skatt i skattekostnad	2 136	28 555
Betalbar skatt i balansen	**2 136**	**28 555**

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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Omløpsmidler	2 382	124	2 258
Sum midlertidige forskjeller	2 382	124	2 258
Utsatt skatt 31.12.17. basert på 23%	**572**	**29**	**543**

Note 5 - 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	6 178	119 122
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	**6 178**	**119 122**

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	67 500	1 050 000	87 473	1 204 973
Korr. overkurs 01.01.2017		-1 050 000		-1 050 000
Årets resultat			4 979	4 979
Egenkapital 31.12.2017	**67 500**	**0**	**92 453**	**159 953**

Tidligere vedtatt kapitalutvidelse ved tingsinnskudd og innbetaling av penger har ikke blitt ferdig registrert. Oppført overkurs pr 31.12.2016 er derfor tilbakeført pr 01.01.2017 og oppført som kortsiktig gjeld. Dette utbedres i 2018.

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 31.12.2017

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.

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld knytter seg til ikke-gjennomført kapitalutvidelse, jfr også note 7.

HAUGEN SENTER PARKERING AS

Styrets årsberetning for 2017

Virksomhetens art og hvor den drives
Selskapets virksomhet er utleie av parkeringsplasser i garasjeanlegg tilknyttet eiendommen Haugen Senter på Tangvall i Søgne kommune.

Fortsatt drift
Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Styret har vinteren 2017/18 konsultert eiendomsmegler i Agder vedrørende markedet parkeringsplasser. Salgsverdi er estimert til å ligge mellom 100.000 og ca 300.000 pr p-plass/garasjeplass, avhengig av type plass, lokalisering osv. Ved en konservativ estimering (kr. 100.000 pr plass * 65 plasser) gir dette i så fall en verdi for selskapet på 6.500.000.

Som tidligere kommunisert arbeider eier av eiendommen Haugen Senter AS (over p-anlegget til Haugen Senter Parkering AS) med en omregulering av hele eiendommen for å kunne bygge mer areal i høyden til både næring og bolig. En slik omregulering, og senere realisering ved ut-/påbygging vil gi et betydelig økt behov for flere p-plasser i området, noe som igjen forventes å øke attraktiviteten til selskapets p-plasser. Omregulering forventes pt gjennomført i 2018 men det er for tidlig å si når en ut-/påbygging kan gjennomføres, dette avhenger av eiendomsmarkedet, aktuelle entreprenører m.m.

Årets drift
Årsresultatet for 2017 var positivt med NOK 6.572 før skatt, endringen fra 2017 skyldes en noe lavere utleiegrad og at en del driftskostnader som tilhørte 2016 ble regnskapsført i 2017. Selskapet har en tilfredsstillende kontantbeholdning.

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

Arbeidsmiljø og likestilling
Det har ikke vært noen ansatte i selskapet i 2017.

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:

Annen egenkapital	NOK	4.979
SUM	NOK	4.979

Oslo, 20. juni 2018

Axel Emil Roll
Styrets leder