



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 750 045
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALONG UNIQUE IVERSEN - WALLE AS
Forretningsadresse: Holterveien 2A
1448 DRØBAK

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: Merethe Walle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2019

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		444 462	679 261
Annen driftsinntekt		133 177	107 958
Sum inntekter		577 639	787 219
Kostnader			
Varekostnad		75 784	111 020
Lønnskostnad	1	299 252	411 368
Annen driftskostnad		305 021	209 301
Sum kostnader		680 058	731 689
Driftsresultat		-102 419	55 530
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151	218
Annen finansinntekt		376	355
Sum finansinntekter		527	573
Annen finanskostnad		3 892	2 452
Sum finanskostnader		3 892	2 452
Netto finans		-3 365	-1 879
Ordinært resultat før skattekostnad		-105 783	53 651
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-23 264	12 885
Ordinært resultat etter skattekostnad		-82 519	40 766
Årsresultat		-82 519	40 766
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-82 519	40 766
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-82 519	40 766
Sum overføringer og disponeringer		-82 519	40 766



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	23 458	194
Sum immaterielle eiendeler		23 458	194
Sum anleggsmidler		23 458	194
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		52 179	50 450
Sum varer		52 179	50 450
Fordringer			
Kundefordringer		3 344	35 578
Andre fordringer		32 170	43 989
Sum fordringer		35 514	79 567
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	237 349	263 821
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		237 349	263 821
Sum omløpsmidler		325 042	393 838
SUM EIENDELER		348 500	394 032
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 584	100 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		17 584	100 103
Sum egenkapital		117 584	200 103
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 268	47 723
Skyldig offentlige avgifter	3	41 304	46 666
Annen kortsiktig gjeld		167 344	99 541
Sum kortsiktig gjeld		230 916	193 929
Sum gjeld		230 916	193 929
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 500	394 032



**Årsregnskap 2018
for
Salong Unique Iversen Walle AS**

Organisasjonsnr. 991750045

Utarbeidet av:

Follo Økonomi Drøbak AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Husvikholmen 8
1443 DRØBAK
Organisasjonsnr. 994021680



Salong Unique Iversen Walle AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		444 462	679 261
Annen driftsinntekt		133 177	107 958
Sum driftsinntekter		577 639	787 219
Driftskostnader			
Varekostnad		75 784	111 020
Lønnskostnad	1	299 252	411 368
Annen driftskostnad		305 021	209 301
Sum driftskostnader		680 058	731 689
DRIFTSRESULTAT		(102 419)	55 530
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		151	218
Annen finansinntekt		376	355
Sum finansinntekter		527	573
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		3 892	2 452
Sum finanskostnader		3 892	2 452
NETTO FINANSPOSTER		(3 365)	(1 879)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(105 783)	53 651
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(23 264)	12 885
ORDINÆRT RESULTAT		(82 519)	40 766
ÅRSRESULTAT		(82 519)	40 766
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(82 519)	40 766
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(82 519)	40 766



Salong Unique Iversen Walle AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	23 458	194
Sum immaterielle eiendeler		23 458	194
SUM ANLEGGSMIDLER		23 458	194
OMLØPSMIDLER			
Varer		52 179	50 450
Fordringer			
Kundefordringer		3 344	35 578
Andre fordringer		32 170	43 989
Sum fordringer		35 514	79 567
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	237 349	263 821
SUM OMLØPSMIDLER		325 042	393 838
SUM EIENDELER		348 500	394 032
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 584	100 103
Sum opptjent egenkapital		17 584	100 103
SUM EGENKAPITAL		117 584	200 103
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 268	47 723
Skyldig offentlige avgifter	3	41 304	46 666
Annen kortsiktig gjeld		167 344	99 541
SUM KORTSIKTIG GJELD		230 916	193 929
SUM GJELD		230 916	193 929
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 500	394 032

Drøbak 13.5.2019

Merethe Walle
Daglig leder, styremedlem

Anett Iversen
Styreleder



Salong Unique Iversen Walle AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Andre fordringer vurderes til pålydende.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Salong Unique Iversen Walle AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	246 001	348 654
Arbeidsgiveravgift	32 727	52 726
Pensjonskostnader	12 261	3 393
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 263	6 596
Totalt	299 252	411 368

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Lønn og andre godtgjørelser til daglig leder er utbetalt med kr 201.050

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		-105 783
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag		
Inntekt		-105 783
	2018	2017
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-23 264	12 885
Samlede ordinære skattekostnader	-23 264	12 885
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
- Fremførbart skattemessig underskudd	106 628	845
Sum negative skatteøkende forskjeller	106 628	845
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-106 628	-845
Balanseført utsatt skattefordel	23 458	194

Noter for Salong Unique Iversen Walle AS

Organisasjonsnr. 991750045



Salong Unique Iversen Walle AS

Noter 2018

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd reservert for skattetrekk utgjør kr 7.740

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2018 utgjør kr 23.084,-

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse:

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Merethe Walle	50
Anett Iversen	50

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	50
Medlemmer av styret	100

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	100 103	200 103
-Til årets resultat			-82 519	-82 519
Pr 31.12.	100 000	0	17 584	117 584