



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Merethe Walle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2020

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		563 087	444 462
Annen driftsinntekt		128 743	133 177
Sum inntekter		691 830	577 639
Kostnader			
Varekostnad		89 678	75 784
Lønnskostnad	1	249 598	299 252
Annen driftskostnad		272 241	305 021
Sum kostnader		611 516	680 058
Driftsresultat		80 314	-102 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	151
Annen finansinntekt		371	376
Sum finansinntekter		471	527
Annen finanskostnad		2 210	3 892
Sum finanskostnader		2 210	3 892
Netto finans		-1 738	-3 365
Ordinært resultat før skattekostnad		78 575	-105 783
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 287	-23 264
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 288	-82 519
Årsresultat		61 288	-82 519
Årsresultat etter minoritetsinteresser		61 288	-82 519
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		67 000	
Overføringer annen egenkapital		-5 712	-82 519
Sum overføringer og disponeringer		61 288	-82 519



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	6 171	23 458
Sum immaterielle eiendeler		6 171	23 458
Sum anleggsmidler		6 171	23 458
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		58 803	52 179
Sum varer		58 803	52 179
Fordringer			
Kundefordringer		3 219	3 344
Andre fordringer		37 063	32 170
Sum fordringer		40 282	35 514
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	242 606	237 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		242 606	237 349
Sum omløpsmidler		341 691	325 042
SUM EIENDELER		347 862	348 500
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 872	17 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		11 872	17 584
Sum egenkapital		111 872	117 584
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 915	22 268
Skyldig offentlige avgifter	3	41 984	41 304
Utbytte		67 000	
Annen kortsiktig gjeld		82 091	167 344
Sum kortsiktig gjeld		235 990	230 916
Sum gjeld		235 990	230 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		347 862	348 500



**Årsregnskap 2019
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	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		563 087	444 462
Annen driftsinntekt		128 743	133 177
Sum driftsinntekter		691 830	577 639
Driftskostnader			
Varekostnad		89 678	75 784
Lønnskostnad	1	249 598	299 252
Annen driftskostnad		272 241	305 021
Sum driftskostnader		611 516	680 058
DRIFTSRESULTAT		80 314	(102 419)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	151
Annen finansinntekt		371	376
Sum finansinntekter		471	527
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		2 210	3 892
Sum finanskostnader		2 210	3 892
NETTO FINANSPOSTER		(1 738)	(3 365)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		78 575	(105 783)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	17 287	(23 264)
ORDINÆRT RESULTAT		61 288	(82 519)
ÅRSRESULTAT		61 288	(82 519)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		67 000	0
Overføringer annen egenkapital		(5 712)	(82 519)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		61 288	(82 519)



Salong Unique Iversen Walle AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	6 171	23 458
Sum immaterielle eiendeler		6 171	23 458
SUM ANLEGGSMIDLER		6 171	23 458
OMLØPSMIDLER			
Varer		58 803	52 179
Fordringer			
Kundefordringer		3 219	3 344
Andre fordringer		37 063	32 170
Sum fordringer		40 282	35 514
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	242 606	237 349
SUM OMLØPSMIDLER		341 691	325 042
SUM EIENDELER		347 862	348 500
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 872	17 584
Sum opptjent egenkapital		11 872	17 584
SUM EGENKAPITAL		111 872	117 584
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		44 915	22 268
Skyldig offentlige avgifter	3	41 984	41 304
Utbytte		67 000	0
Annen kortsiktig gjeld		82 091	167 344
SUM KORTSIKTIG GJELD		235 990	230 916
SUM GJELD		235 990	230 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		347 862	348 500

Drøbak 12.03.20

Merethe Walle
Daglig leder, styremedlem

Anett Iversen
Styreleder



Salong Unique Iversen Walle AS

Noter 2019

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 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	196 440	246 001
Arbeidsgiveravgift	30 708	32 727
Pensjonskostnader	12 546	12 261
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 904	8 263
Totalt	249 598	299 252

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

Lønn og andre godtgjørelser til daglig leder er utbetalt med kr 210.162

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2019
Resultat før skattekostnader		78 575
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		78 575
	2019	2018
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	17 287	-23 264
Samlede ordinære skattekostnader	17 287	-23 264
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2019	2018
- Fremførbart skattemessig underskudd	28 053	106 628
Sum negative skatteøkende forskjeller	28 053	106 628
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-28 053	-106 628
Balanseført utsatt skattefordel	6 171	23 458

Noter for Salong Unique Iversen Walle AS

Organisasjonsnr. 991750045



Salong Unique Iversen Walle AS

Noter 2019

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd reservert for skattetrekk utgjør kr 20.052

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2019 utgjør kr 12.093

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	17 584	117 584
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-5 712	-5 712
Pr 31.12.	100 000	0	11 872	111 872