



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 945 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALONG MALI AS
Forretningsadresse: Gulenakken 5
5360 KOLLTVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Marie Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		462 566	570 656
Annen driftsinntekt	2		543 488
Sum inntekter		462 566	1 114 144
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		17 851	-27 985
Varekostnad		112 895	86 593
Lønnskostnad	1	367 128	398 927
Avskrivning på driftsmidler og immatrielle driftsmidler	2		9 604
Annen driftskostnad	1, 2	758 833	219 357
Sum kostnader		1 256 706	686 495
Driftsresultat		-794 140	427 649
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			257
Sum finansinntekter			257
Annen rentekostnad		150	
Sum finanskostnader		150	
Netto finans		-150	257
Ordinært resultat før skattekostnad		-794 290	427 906
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 8	-49 280	67 749
Ordinært resultat etter skattekostnad		-745 010	360 157
Årsresultat		-745 010	360 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-745 010	360 157
Totalresultat		-745 010	360 157



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		630 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital			-139 843
Overført fra annen egenkapital		-1 375 010	
Sum overføringer og disponeringer		-745 010	360 157



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Goodwill	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			3 952 616
Sum varige driftsmidler	2		3 952 616
Sum anleggsmidler		0	3 952 616
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		60 464	78 315
Fordringer			
Kundefordringer		11 058	289 347
Andre kortsiktige fordringer		5 203	20 036
Sum fordringer		16 261	309 383
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 112 763	358 800
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 112 763	358 800
Sum omløpsmidler		3 189 489	746 498
SUM EIENDELER		3 189 489	4 699 113
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 611 425	1 611 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		1 711 425	1 711 425
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 369 067	2 744 077
Sum opptjent egenkapital		1 369 067	2 744 077
Sum egenkapital	6	3 080 492	4 455 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		49 280
Sum avsetninger for forpliktelser			49 280
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			87 653
Sum annen langsiktig gjeld			87 653
Sum langsiktig gjeld		0	136 933
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 392	17 540
Betalbar skatt	5, 8		18 469
Skyldig offentlige avgifter		40 666	28 851
Annen kortsiktig gjeld		53 939	41 818
Sum kortsiktig gjeld		108 997	106 678
Sum gjeld		108 997	243 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 189 489	4 699 113



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 709002

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 945 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALONG MALI AS
Forretningsadresse: Gulenakken 5
5360 KOLLTVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Marie Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 14.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 945 017
SALONG MALI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		462 566	570 656
Annen driftsinntekt	2		543 488
Sum inntekter		462 566	1 114 144
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		17 851	-27 985
Varekostnad		112 895	86 593
Lønnskostnad	1	367 128	398 927
Avskrivning på driftsmidler og immatrielle driftsmidler	2		9 604
Annen driftskostnad	1, 2	758 833	219 357
Sum kostnader		1 256 706	686 495
Driftsresultat		-794 140	427 649
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			257
Sum finansinntekter			257
Annen rentekostnad		150	
Sum finanskostnader		150	
Netto finans		-150	257
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 8	-49 280	67 749
Ordinært resultat etter skattekostnad		-745 010	360 157
Årsresultat		-745 010	360 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-745 010	360 157
Totalresultat		-745 010	360 157
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		630 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital			-139 843



Overført fra annen egenkapital	-1 375 010	
Sum overføringer og disponeringer	-745 010	360 157



Organisasjonsnr: 989 945 017
SALONG MALI AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8

Goodwill 2

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom 3 952 616

Sum varige driftsmidler 2 3 952 616

Sum anleggsmidler 0 3 952 616

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 60 464 78 315

Fordringer

Kundefordringer 11 058 289 347

Andre kortsiktige
fordringer 5 203 20 036

Sum fordringer 16 261 309 383

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 3 3 112 763 358 800

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 3 112 763 358 800

Sum omløpsmidler 3 189 489 746 498

SUM EIENDELER 3 189 489 4 699 113

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 100 000 100 000

Overkurs 1 611 425 1 611 425

Sum innskutt egenkapital 1 711 425 1 711 425

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 1 369 067 2 744 077

Sum opptjent egenkapital 1 369 067 2 744 077

Sum egenkapital 6 3 080 492 4 455 502



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	8	49 280
Sum avsetninger for forpliktelse		49 280
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld		87 653
Sum annen langsiktig gjeld		87 653
Sum langsiktig gjeld	0	136 933
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	14 392	17 540
Betalbar skatt	5, 8	18 469
Skyldig offentlige avgifter	40 666	28 851
Annen kortsiktig gjeld	53 939	41 818
Sum kortsiktig gjeld	108 997	106 678
Sum gjeld	108 997	243 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 189 489	4 699 113



Organisasjonsnr: 989 945 017
SALONG MALI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



SALONG MALI AS Noter til regnskap 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

d) Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

e) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ev. ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



SALONG MALI AS Noter til regnskap 2021

Note 1 - Lønnskostnader m.m.

	2021	2020
Lønn	273 642	315 894
Arbeidsgiveravgift	44 022	53 297
Pensjonskostnader	39 087	21 184
Andre sosiale kostnader	10 377	8 552
Sum lønnskostnader	367 128	398 927
<hr/>		
Gjennomsnittlig antall årsverk	1	1
<hr/>		

Det er ikke ytet lån eller pantstillelser for ledende personer i selskapet.



SALONG MALI AS Noter til regnskap 2021

Note 2 - Anleggsmidler.

	Leilighet Bergen	Utstyr/ Inventar Bil	Påkostning leid lokale	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.	3 952 616	0	15 032	3 967 648
Tilgang til kostpris	0	0	0	0
Avgang til kostpris	-3 952 616	0	0	-3 952 616
Anskaffelseskostnad 31.12.	0	0	15 032	15 032
Akk. Av- og nedskrivn. 01.01.	0	0	15 032	15 032
Årets avskrivninger	0	0	0	0
Akk.avskr.solgte dr.midl	0	0	0	0
Akk. Av- og nedskrivin. 31.12.	0	0	15 032	15 032
Bokført verdi pr 31.12.	0	0	0	0
Sats for ordinære avskrivninger	0		16,66	

Bokført verdi på salgstidspkt	3 952 616	0	0	3 952 616
Salgssum	3 383 632	0	0	3 383 632
Gevinst/tap	-568 984	0	0	-568 984

Alle driftsmidler er avskrevet lineært

Note 3 – Likvide midler

Av likvide midler er kr. 19 045,- bundne skattetrekksmidler.



SALONG MALI AS Noter til regnskap 2021

Note 4 – Aksjekapital og aksjeeiere

Aksjonærer	Ant.aksjer	Pålydende	Eierandel
Marie Lie (styrets leder)	100 000	1	100,00%
Sum	100 000	1	100,00%

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Alle aksjene er i samme aksjeklasse, og har lik stemmerett.

Note 5 - Skattegrunnlag

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Det er beregnet utsatt av følgende poster:

Midlertidige forskjeller er knyttet til:

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	0	0	0
Gevinst og tapskonto	-275 987	224 000	-499 987
Fremførbart underskudd	-294 303	0	-294 303
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-570 290	224 000	-794 290
Anvendt skattesats	22 %	22 %	
Utsatt skatt(+)/ utsatt skattefordel (-)	0	49 280	-49 280

Utsatt skattefordel i 2021 er ikke balanseført ihht. GRS.



SALONG MALI AS Noter til regnskap 2021

Note 5 – forts.

Nedenfor er det gitt en spesifisering av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skatt og årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-794 290
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	499 987
Fremførbart underskudd	294 303
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Skattekostnad i resultatregnskapet består av følgende poster:

Betalbar inntektsskatt	0
Endring i utsatt skatt	-49 280
Skattekostnad	<u>-49 280</u>

Skyldig betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar inntektsskatt	0
Skyldig betalbar skatt	<u>0</u>

Note 6 – Egenkapital.

	Aksjekapital	Overkurs Fond	Annen Egenkapital	Sum Egenkapital
IB	100 000	1 611 425	2 744 077	4 455 502
Årets resultat			-745 010	-745 010
Tilleggsutbytte			-630 000	-630 000
Avsatt til utbytte			0	0
UB	100 000	1 611 425	1 369 067	3 080 492

Selskapet har vurdert dagens koronasituasjon og er i løpende dialog med kunder, ansatte og andre aktuelle parter om situasjonen. P.t. ser ikke ledelsen at det er noen forhold som tilseier at årsregnskapet 2021 ikke kan avlegges slik det foreligger nå.