



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 886 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALCOO AS
Forretningsadresse: c/o Ipark
Prof. Olav Hanssens v. 7A
4021 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jan Helge Strømnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 07.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 412 626	3 280 840
Annen driftsinntekt		1 780 734	786 657
Sum inntekter		7 193 360	4 067 498
Kostnader			
Varekostnad		450 640	
Lønnskostnad	1	1 645 744	992 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	696 700	244 726
Annen driftskostnad	1	3 139 291	2 701 921
Sum kostnader		5 932 376	3 939 128
Driftsresultat		1 260 985	128 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			97
Annen finansinntekt		18 315	6 978
Sum finansinntekter		18 315	7 075
Annen rentekostnad		7 084	54 625
Annen finanskostnad		85 873	42 165
Sum finanskostnader		92 957	96 790
Netto finans		-74 642	-89 716
Ordinært resultat før skattekostnad		1 186 343	38 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	182 613	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 003 730	38 654
Årsresultat		1 003 730	38 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 003 730	38 654
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		430 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte		760 000	150 000
Overføringer annen egenkapital		-186 270	-111 346
Sum overføringer og disponeringer		1 003 730	38 654



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		746 700
Sum immaterielle eiendeler			746 700
Sum anleggsmidler		0	746 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		268 392	646 105
Andre kortsiktige fordringer		570 810	17 138
Sum fordringer		839 202	663 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 513 311	183 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 513 311	183 526
Sum omløpsmidler		2 352 512	846 770
SUM EIENDELER		2 352 512	1 593 470
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Overkurs		60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 705	430 975
Sum opptjent egenkapital		244 705	430 975



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		334 705	520 975
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			213 103
Sum annen langsiktig gjeld			213 103
Sum langsiktig gjeld		0	213 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 445	287 437
Betalbar skatt	3	182 613	
Skyldig offentlige avgifter		719 032	178 303
Utbytte		760 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld		219 717	243 652
Sum kortsiktig gjeld		2 017 808	859 392
Sum gjeld		2 017 808	1 072 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 352 512	1 593 470



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 579530

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 886 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALCOO AS
Forretningsadresse: c/o Ipark
Prof. Olav Hanssens v. 7A
4021 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jan Helge Strømmes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 06.07.2023



Organisasjonsnr: 918 886 982
BALCOO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 412 626	3 280 840
Annen driftsinntekt		1 780 734	786 657
Sum inntekter		7 193 360	4 067 498
Kostnader			
Varekostnad		450 640	
Lønnskostnad	1	1 645 744	992 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	696 700	244 726
Annen driftskostnad	1	3 139 291	2 701 921
Sum kostnader		5 932 376	3 939 128
Driftsresultat		1 260 985	128 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			97
Annen finansinntekt		18 315	6 978
Sum finansinntekter		18 315	7 075
Annen rentekostnad		7 084	54 625
Annen finanskostnad		85 873	42 165
Sum finanskostnader		92 957	96 790
Netto finans		-74 642	-89 716
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	182 613	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 003 730	38 654
Årsresultat		1 003 730	38 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 003 730	38 654
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		430 000	
Ordinært utbytte		760 000	150 000
Overføringer annen egenkapital		-186 270	-111 346
Sum overføringer og disponeringer		1 003 730	38 654



Organisasjonsnr: 918 886 982
BALCOO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		746 700
Sum immaterielle eiendeler			746 700
Sum anleggsmidler		0	746 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		268 392	646 105
Andre kortsiktige fordringer		570 810	17 138
Sum fordringer		839 202	663 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 513 311	183 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 513 311	183 526
Sum omløpsmidler		2 352 512	846 770
SUM EIENDELER		2 352 512	1 593 470
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Overkurs		60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 705	430 975
Sum opptjent egenkapital		244 705	430 975
Sum egenkapital		334 705	520 975
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			213 103
Sum annen langsiktig gjeld			213 103



Sum langsiktig gjeld	0	213 103
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	136 445	287 437
Betalbar skatt	182 613	
Skyldig offentlige avgifter	719 032	178 303
Utbytte	760 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld	219 717	243 652
Sum kortsiktig gjeld	2 017 808	859 392
Sum gjeld	2 017 808	1 072 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 352 512	1 593 470



Organisasjonsnr: 918 886 982
BALCOO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Balcoo AS**

Organisasjonsnr. 918886982



**Årsregnskap 2022
for
Balcoo AS**

Organisasjonsnr. 918886982

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2XC-E76LY-SU25S-6XW3H



Balcoo AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 412 626	3 280 840
Annen driftsinntekt		1 780 734	786 657
Sum driftsinntekter		7 193 360	4 067 498
Driftskostnader			
Varekostnad		450 640	0
Lønnskostnad	1	1 645 744	992 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	696 700	244 726
Annen driftskostnad	1	3 139 291	2 701 921
Sum driftskostnader		5 932 376	3 939 128
DRIFTSRESULTAT		1 260 985	128 370
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	97
Annen finansinntekt		18 315	6 978
Sum finansinntekter		18 315	7 075
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 084	54 625
Annen finanskostnad		85 873	42 165
Sum finanskostnader		92 957	96 790
NETTO FINANSPOSTER		(74 642)	(89 716)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 186 343	38 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	182 613	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 003 730	38 654
ÅRSRESULTAT		1 003 730	38 654
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		760 000	150 000
Tilleggsutbytte		430 000	0
Overføringer annen egenkapital		(186 270)	(111 346)
SUM OVERF. OG DISP.		1 003 730	38 654

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2XC-E76LY-SU25S-6XW3H



Balcoo AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	746 700
Sum immaterielle eiendeler		0	746 700
SUM ANLEGGSMIDLER		0	746 700
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		268 392	646 105
Andre kortsiktige fordringer		570 810	17 138
Sum fordringer		839 202	663 244
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 513 311	183 526
SUM OMLØPSMIDLER		2 352 512	846 770
SUM EIENDELER		2 352 512	1 593 470
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Overkurs		60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 705	430 975
Sum opptjent egenkapital		244 705	430 975
SUM EGENKAPITAL		334 705	520 975
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	213 103
Sum annen langsiktig gjeld		0	213 103
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	213 103
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		136 445	287 437
Betalbar skatt	3	182 613	0
Skyldig offentlige avgifter		719 032	178 303
Utbytte		760 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld		219 717	243 652
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 017 808	859 392
SUM GJELD		2 017 808	1 072 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 352 512	1 593 470

Sandnes, 30. juni 2023

Jan Helge Strømnes
-styrets leder
(elektronisk signatur)Bjørn Ingvar Grønning
-styremedlem / daglig leder
(elektronisk signatur)

Årsregnskap for Balcoo AS

Organisasjonsnr. 918886982

Penneo Dokumenttnøkkel: B7F4F-6VULF-2L2XG-E76LY-SU25S-6XW3H



Balcoo AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2XC-E76LY-SU25S-6XW3H



Balcoo AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 367 782	980 671
Arbeidsgiveravgift	199 372	144 402
Pensjonskostnader	67 279	74 088
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 311	-206 679
Totalt	1 645 744	992 482

Note 2 - Immaterielle eiendeler

	Utvikling
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 573 629
+ Tilgang	0
- Avgang	50 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 523 629
Akk. av/nedskr. pr 1/1	826 929
+ Ordinære avskrivninger	696 700
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 523 629
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2X0-E76LY-SU25S-6XW3H



Balcoo AS

Noter 2022

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 186 343
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	116 700
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 303 043
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	472 986
= Inntekt	830 057

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	182 613
= Sum betalbar skatt	182 613
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	182 613
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	182 613
= Betalbar skatt i balansen	182 613

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	116 700
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	472 986
= Grunnlag utsatt skatt	0	-356 286
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	356 286
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	356 286
Utsatt skattefordel	0	78 383
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	356 286
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	78 383
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2XC-E76LY-SUZ5S-6XW3H



Balcoo AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Incap AS	15 000
Strømnes Holding AS	15 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	15 000
Medlemmer av styret	30 000

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	60 000	430 975	520 975
+Fra årets resultat	0	0	1 003 730	1 003 730
-Avsatt utbytte	0	0	-760 000	-760 000
-Tilleggsutbytte	0	0	-430 000	-430 000
Pr 31.12.	30 000	60 000	244 705	334 705

Penneo Dokument ID: B7F4F-6VULF-2L2XG-E76LY-SU25S-6XW3H



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jan Helge Strømnes

Styreleder

På vegne av: Balcoo AS

Serienummer: 9578-5997-4-427558

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-07-03 11:00:25 UTC



Bjørn Ingvar Grønning

Daglig leder

På vegne av: Balcoo AS

Serienummer: 9578-5995-4-920633

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-07-03 20:12:15 UTC



Bjørn Ingvar Grønning

Styremedlem

På vegne av: Balcoo AS

Serienummer: 9578-5995-4-920633

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-07-03 20:12:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B7F4F-6VULF-2L2X0-E76LY-SU25S-6XW3H

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Balcoo AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Balcoo AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 367 782	980 671
Arbeidsgiveravgift	199 372	144 402
Pensjonskostnader	67 279	74 088
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 311	-206 679
Totalt	1 645 744	992 482

Note 2 - Immaterielle eiendeler

	Utvikling
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 573 629
+ Tilgang	0
- Avgang	50 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 523 629
Akk. av/nedskr. pr 1/1	826 929
+ Ordinære avskrivninger	696 700
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 523 629
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstans for ord.avskr	20-20



Balcoo AS

Noter 2022

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 186 343
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	116 700
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 303 043
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	472 986
= Inntekt	830 057

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	182 613
= Sum betalbar skatt	182 613
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	182 613
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	182 613
= Betalbar skatt i balansen	182 613

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	116 700
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	472 986
= Grunnlag utsatt skatt	0	-356 286
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	356 286
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	356 286
Utsatt skattefordel	0	78 383
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	356 286
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	78 383
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Balcoo AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Incap AS	15 000
Strømnes Holding AS	15 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	15 000
Medlemmer av styret	30 000

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	60 000	430 975	520 975
+Fra årets resultat	0	0	1 003 730	1 003 730
-Avsatt utbytte	0	0	-760 000	-760 000
-Tilleggsutbytte	0	0	-430 000	-430 000
Pr 31.12.	30 000	60 000	244 705	334 705



Balcoo AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 412 626	3 280 840
Annen driftsinntekt		1 780 734	786 657
Sum driftsinntekter		7 193 360	4 067 498
Driftskostnader			
Varekostnad		450 640	0
Lønnskostnad	1	1 645 744	992 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	696 700	244 726
Annen driftskostnad	1	3 139 291	2 701 921
Sum driftskostnader		5 932 376	3 939 128
DRIFTSRESULTAT		1 260 985	128 370
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	97
Annen finansinntekt		18 315	6 978
Sum finansinntekter		18 315	7 075
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 084	54 625
Annen finanskostnad		85 873	42 165
Sum finanskostnader		92 957	96 790
NETTO FINANSPOSTER		(74 642)	(89 716)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 186 343	38 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	182 613	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 003 730	38 654
ÅRSRESULTAT		1 003 730	38 654
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		760 000	150 000
Tilleggsutbytte		430 000	0
Overføringer annen egenkapital		(186 270)	(111 346)
SUM OVERF. OG DISP.		1 003 730	38 654



Balcoo AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	746 700
Sum immaterielle eiendeler		0	746 700
SUM ANLEGGSMIDLER		0	746 700
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		268 392	646 105
Andre kortsiktige fordringer		570 810	17 138
Sum fordringer		839 202	663 244
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 513 311	183 526
SUM OMLØPSMIDLER		2 352 512	846 770
SUM EIENDELER		2 352 512	1 593 470
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Overkurs		60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 705	430 975
Sum opptjent egenkapital		244 705	430 975
SUM EGENKAPITAL		334 705	520 975
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	213 103
Sum annen langsiktig gjeld		0	213 103
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	213 103
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		136 445	287 437
Betalbar skatt	3	182 613	0
Skyldig offentlige avgifter		719 032	178 303
Utbytte		760 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld		219 717	243 652
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 017 808	859 392
SUM GJELD		2 017 808	1 072 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 352 512	1 593 470

Sandnes, 30. juni 2023

Jan Helge Strømnes
-styrets leder
(elektronisk signatur)Bjørn Ingvar Grønning
-styremedlem / daglig leder
(elektronisk signatur)