



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 247 922
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALKONGSENTERET AS
Forretningsadresse: Hvamsvingen 11
2013 SKJETTEN

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: Kaare Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 26.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 093 481 | 5 116 746 |
| Annen driftsinntekt | | 22 358 | |
| Sum inntekter | | 5 115 839 | 5 116 746 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 244 412 | 3 252 475 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 1 269 021 | 847 547 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 58 792 | 59 167 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 075 692 | 664 995 |
| Sum kostnader | | 5 647 917 | 4 824 184 |
| Driftsresultat | | -532 079 | 292 562 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 51 |
| Annen finansinntekt | | 14 878 | 14 118 |
| Sum finansinntekter | | 14 878 | 14 169 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 314 652 | |
| Annen rentekostnad | | 6 074 | 1 383 |
| Annen finanskostnad | | 10 598 | 365 |
| Sum finanskostnader | | 331 323 | 1 748 |
| Netto finans | | -316 446 | 12 420 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -848 524 | 304 983 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -848 524 | 304 983 |
| Årsresultat | | -848 524 | 304 983 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -848 524 | 304 983 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -848 524 | 304 983 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 486 973 | 159 265 |
| Sum varige driftsmidler | | 486 973 | 159 265 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 15 | | 314 652 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 314 652 |
| Sum anleggsmidler | | 486 973 | 473 917 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 311 504 | 285 885 |
| Sum varer | | 311 504 | 285 885 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 576 423 | 1 467 646 |
| Andre fordringer | 15 | 13 299 | 203 102 |
| Sum fordringer | | 589 722 | 1 670 748 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 406 576 | 792 368 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 406 576 | 792 368 |
| Sum omløpsmidler | | 1 307 802 | 2 749 001 |
| SUM EIENDELER | | 1 794 775 | 3 222 918 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (630 000 aksjer à kr 1,00) | 6, 12 | 630 000 | 630 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 630 000 | 630 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 12 | 943 861 | 95 336 |
| Sum opptjent egenkapital | | -943 861 | -95 336 |
| Sum egenkapital | 12 | -313 861 | 534 664 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 14 | 500 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 500 000 | 1 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 500 000 | 1 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 893 477 | 162 353 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 104 567 | 418 028 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 610 592 | 1 107 873 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 608 636 | 1 688 254 |
| Sum gjeld | | 2 108 636 | 2 688 254 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 794 775 | 3 222 918 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 784242

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 247 922
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALKONGSENTERET AS
Forretningsadresse: Hvamsvingen 11
2013 SKJETTEN

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: Kaare Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 25.07.2022

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: 815 247 922
BALKONGSENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 093 481 | 5 116 746 |
| Annen driftsinntekt | | 22 358 | |
| Sum inntekter | | 5 115 839 | 5 116 746 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 244 412 | 3 252 475 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 1 269 021 | 847 547 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 58 792 | 59 167 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 075 692 | 664 995 |
| Sum kostnader | | 5 647 917 | 4 824 184 |
| Driftsresultat | | -532 079 | 292 562 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 51 |
| Annen finansinntekt | | 14 878 | 14 118 |
| Sum finansinntekter | | 14 878 | 14 169 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 314 652 | |
| Annen rentekostnad | | 6 074 | 1 383 |
| Annen finanskostnad | | 10 598 | 365 |
| Sum finanskostnader | | 331 323 | 1 748 |
| Netto finans | | -316 446 | 12 420 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -848 524 | 304 983 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -848 524 | 304 983 |
| Årsresultat | | -848 524 | 304 983 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -848 524 | 304 983 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -848 524 | 304 983 |



Organisasjonsnr: 815 247 922
BALKONGSENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7

486 973

159 265

Sum varige driftsmidler

486 973

159 265

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

15

314 652

**Sum finansielle
anleggsmidler**

314 652

Sum anleggsmidler

486 973

473 917

Omløpsmidler

Varer

Varer

311 504

285 885

Sum varer

311 504

285 885

Fordringer

Kundefordringer

10

576 423

1 467 646

Andre fordringer

15

13 299

203 102

Sum fordringer

589 722

1 670 748

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11

406 576

792 368

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

406 576

792 368

Sum omløpsmidler

1 307 802

2 749 001

SUM EIENDELER

1 794 775

3 222 918

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (630 000

aksjer à kr 1,00)

6, 12

630 000

630 000

Sum innskutt egenkapital

630 000

630 000

Opptjent egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| Udekket tap | 12 | 943 861 | 95 336 |
| Sum opptjent egenkapital | | -943 861 | -95 336 |
| Sum egenkapital | 12 | -313 861 | 534 664 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 14 | 500 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 500 000 | 1 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 500 000 | 1 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 893 477 | 162 353 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 104 567 | 418 028 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 610 592 | 1 107 873 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 608 636 | 1 688 254 |
| Sum gjeld | | 2 108 636 | 2 688 254 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 794 775 | 3 222 918 |



Organisasjonsnr: 815 247 922
BALKONGSENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1096578.00 | 742810.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 154618.00 | 104736.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 1.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 17825.00 | |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1269021.00 | 847547.00 |

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>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**



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

14

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

15

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

BALKONGSENTERET 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|------|-----------|---------|
| Lønn | 1 096 578 | 742 810 |



| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| Arbeidsgiveravgift | 154 618 | 104 736 |
| Pensjonskostnader | | 1 |
| Andre ytelser | 17 825 | |
| Sum | 1 269 021 | 847 547 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller ikke kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 523 465 | 0 | 0 |

Mer om ytelser til ledende personer

Det er utbetalt lønn til styrets leder som ansatt.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|----------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 630 000 | 1,00 | 630 000,00 |
| Sum | 630 000 | | 630 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Lumina AS | 620 400 | 98,48% | Ordinære aksjer |
| Miral AS | 9 600 | 1,52% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 630 000 | 100,00% | |

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 299 500 |
| Tilgang i året | 472 500 |
| Avgang i året | (120 000) |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 652 000 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | (140 234) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | (165 026) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 486 974 |
| Årets avskrivninger | (58 792) |
| Økonomisk levetid | 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 % |



Note 8 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|-----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (848 524) | 304 983 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 137 286 | 12 396 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | | (317 379) |
| Årets skattegrunnlag | (711 238) | 0 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 9 - 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: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|-----------|
| Anleggsmidler | 11 157 | 80 671 | (69 514) |
| Omløpsmidler | (42 000) | (248 800) | 206 800 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (71 682) | (782 920) | 711 238 |
| Netto forskjeller | (102 524) | (951 048) | 848 524 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 102 524 | 951 048 | (848 524) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 209 231

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende | 618 423 | 1 509 646 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (42 000) | (42 000) |
| Netto oppførte kundefordringer | 576 423 | 1 467 646 |

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 9 500. Skyldig skattetrekk er kr 14 345.

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 630 000 | (95 336) | 534 664 |
| Årets resultat | | (848 524) | (848 524) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 630 000 | (943 861) | (313 861) |

Note 13 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning. Styret er klar over handlingplikten ved at egenkapitalen er tapt og jobber aktivert for å finne løsninger.



Note 14 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.