



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 848 606  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BALISBALIS AS  
Forretningsadresse: c/o AVA AS  
Kinoveien 3A  
1337 SANDVIKA

### 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: Aleksander Vannebo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

### 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, 04.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                 | Note | 2021           | 2020          |
|--|------|----------------|---------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |      |                |               |
| <b>Kostnader</b>                             |      |                |               |
| Annen kostnad, fradragberettiget             |      | 1 299          | 1 389         |
| Bankgebyr                                    |      | 3              |               |
| Regnskap. og forvaltningshonorar             |      | 3 500          |               |
| <b>Sum kostnader</b>                         |      | <b>4 802</b>   | <b>1 389</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>-4 802</b>  | <b>-1 389</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |      |                |               |
| Gevinst realisert aksjer                     |      | 104 675        | 13 205        |
| Utbytte aksjer                               |      | 16 282         | 2 113         |
| Annen renteinntekt                           |      | 8              | 57            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                   |      | <b>120 965</b> | <b>15 375</b> |
| Annen rentekostnad                           |      | 19 925         |               |
| Bankgebyr                                    |      |                | 283           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                   |      | <b>19 925</b>  | <b>283</b>    |
| <b>Netto finans</b>                          |      | <b>101 040</b> | <b>15 092</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |      | <b>96 238</b>  | <b>13 703</b> |
| Endring i utsatt skatt/skattefordel          | 4    | -10 087        |               |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |      | <b>106 325</b> | <b>13 703</b> |
| <b>Årsresultat</b>                           |      | <b>106 325</b> | <b>13 703</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |      |                |               |
| Udekket tap                                  |      | 6 367          | 13 703        |
| Overføringer til/fra annen egenkapital       |      | 99 959         |               |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |      | <b>106 326</b> | <b>13 703</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021           | 2020           |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                |                |
| Utsatt skattefordel                            | 4    | 10 087         |                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>10 087</b>  |                |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                |                |
| Investering i Salto Eiendom AS                 |      | 624 998        |                |
| Investering i AVA EiendomsPartner AS           |      | 241 995        |                |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>866 993</b> |                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>877 080</b> | <b>0</b>       |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                |                |
| <b>Varer</b>                                   |      |                |                |
| <b>Investeringer</b>                           |      |                |                |
| Markedsbaserte aksjer                          |      | 58 977         | 190 809        |
| <b>Sum investeringer</b>                       |      | <b>58 977</b>  | <b>190 809</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            |      | 6 877          | 152 824        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>6 877</b>   | <b>152 824</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>65 854</b>  | <b>343 633</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>942 934</b> | <b>343 633</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                |                |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                |                |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                |                |
| Aksjekapital                                   | 2    | 250 000        | 250 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>250 000</b> | <b>250 000</b> |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b>    | <b>2020</b>    |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |             |                |                |
| Annen egenkapital                 | 2           | 99 959         |                |
| Udekket tap                       | 2           |                | 6 367          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>99 959</b>  | <b>-6 367</b>  |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>Sum egenkapital</b>            |             | <b>349 959</b> | <b>243 633</b> |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                |                |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                |                |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                |                |
| Gjeld til eier                    | 3           | 339 475        | 100 000        |
| Gjeld til AVA Invest AS           | 3           | 250 000        |                |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>589 475</b> | <b>100 000</b> |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>589 475</b> | <b>100 000</b> |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                |                |
| Leverandørgjeld                   |             | 3 500          |                |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>3 500</b>   |                |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>592 975</b> | <b>100 000</b> |
| <br>                              |             |                |                |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>942 934</b> | <b>343 633</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 414579

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 848 606  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BALISBALIS AS  
Forretningsadresse: c/o AVA AS  
Kinoveien 3A  
1337 SANDVIKA

#### 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: Aleksander Vannebo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 04.06.2022



Organisasjonsnr: 923 848 606  
BALISBALIS AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                          | <b>Note</b> | <b>2021</b>    | <b>2020</b>   |
|--|-------------|----------------|---------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |             |                |               |
| <b>Kostnader</b>                             |             |                |               |
| Annen kostnad, fradragberettiget             |             | 1 299          | 1 389         |
| Bankgebyr                                    |             | 3              |               |
| Regnskap. og forvaltningshonorar             |             | 3 500          |               |
| <b>Sum kostnader</b>                         |             | <b>4 802</b>   | <b>1 389</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                        |             | <b>-4 802</b>  | <b>-1 389</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |             |                |               |
| Gevinst realisert aksjer                     |             | 104 675        | 13 205        |
| Utbytte aksjer                               |             | 16 282         | 2 113         |
| Annen renteinntekt                           |             | 8              | 57            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                   |             | <b>120 965</b> | <b>15 375</b> |
| Annen rentekostnad                           |             | 19 925         |               |
| Bankgebyr                                    |             |                | 283           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                   |             | <b>19 925</b>  | <b>283</b>    |
| <b>Netto finans</b>                          |             | <b>101 040</b> | <b>15 092</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |             |                |               |
| Endring i utsatt skatt/skattefordel          | 4           | -10 087        |               |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |             | <b>106 325</b> | <b>13 703</b> |
| <b>Årsresultat</b>                           |             | <b>106 325</b> | <b>13 703</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |             |                |               |
| Udekket tap                                  |             | 6 367          | 13 703        |
| Overføringer til/fra annen egenkapital       |             | 99 959         |               |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |             | <b>106 326</b> | <b>13 703</b> |



Organisasjonsnr: 923 848 606  
BALISBALIS AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 10 087

**Sum immaterielle eiendeler 10 087**

##### Finansielle anleggsmidler

###### Investering i Salto

Eiendom AS 624 998

###### Investering i AVA

EiendomsPartner AS 241 995

**Sum finansielle anleggsmidler 866 993**

**Sum anleggsmidler 877 080**

0

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

###### Markedsbaserte aksjer

58 977

190 809

**Sum investeringer 58 977**

**190 809**

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

###### Bankinnskudd, kontanter og lignende

6 877

152 824

**Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 6 877**

**152 824**

**Sum omløpsmidler 65 854**

**65 854**

**343 633**

**SUM EIENDELER 942 934**

**343 633**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

###### Aksjekapital

2

250 000

250 000

**Sum innskutt egenkapital 250 000**

**250 000**

##### Opptjent egenkapital

###### Annen egenkapital

2

99 959

###### Udekket tap

2

6 367

**Sum opptjent egenkapital 99 959**

**-6 367**

**Sum egenkapital 349 959**

**243 633**



|                                   |   |                |                |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|
| <b>Gjeld</b>                      |   |                |                |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |   |                |                |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |   |                |                |
| Gjeld til eier                    | 3 | 339 475        | 100 000        |
| Gjeld til AVA Invest AS           | 3 | 250 000        |                |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |   | <b>589 475</b> | <b>100 000</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |   | <b>589 475</b> | <b>100 000</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |   |                |                |
| Leverandørgjeld                   |   | 3 500          |                |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |   | <b>3 500</b>   |                |
| <b>Sum gjeld</b>                  |   | <b>592 975</b> | <b>100 000</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |   | <b>942 934</b> | <b>343 633</b> |



Organisasjonsnr: 923 848 606  
BALISBALIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

Note 1 - Regnskapsprinsipper

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring Inntektsføring skjer i takt med at det opptjenes. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt 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. Klassifiseringer og vurderinger av balanseposter 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 gjennvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjennvinnbart beløp er høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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.

**Note**

2

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

|  |              |                  |
|--|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------|--------------|

## Note

2

|                                  |               |                  |                         |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|                                  | 250000.00     | 1.00             | 100.00%                 |

## Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

## Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

## Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

## Mer om aksjer

## Note

3

## Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler  
250000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

**Mer om gjeld**

Selskapet har 250.000 kr. I gjeld til AVA Invest AS. Denne gjelden er knyttet til aksjeposten i Salto Eiendom AS. Denne gjelden nedbetales når aksjer i Salto Eiendom AS selges. Selskapet har et lån til eier på 339.475 kroner. Rentene beregnes årlig og betales ved årsslutt eller øker gjelden.

**Note**

Note 4 - Utsatt skatt/skattecostnad

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Midlertidige forskjeller: 31.12.2021 31.12.2020 Årets endring Forskjell  
bedr.øk. og skattem.driftsmidler 0 0 0 Sum midlertidige forskjeller: - - -  
Skattemessig fremførbart underskudd -45 851 -21 621 -24 230 Grunnlag utsatt  
skatt: -45 851 -21 621 -24 230 Utsatt skatt /skattefordel (-) -10 087 -4 757  
-5 331 22 % Det er ingen midlertidige forskjeller i selskapet. Inntekt ved  
relasjon av gevinster fra børsnoterte aksjer er permanente forskjeller.  
Beregning av betalbar skatt: 2021 Resultat før skattekostnad 96 238  
Skattefri gevinst -104 675 Skattefritt utbytte aksjer -16 282 3% inntekt på  
utbytte etter fritaksmetoden 488 Årets skattegrunnlag -24 230 Spesifikasjon  
av skattekostnad: 22% skatt på årets resultat 0 Endring utsatt  
skatt/skattefordel(-) -10 087 Årets skattekostnad 0



## Regnskap 2021

BalisBalis AS

### Resultatregnskap

|                       | 2021                                | 2020           | Note           |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Driftsregnskap</b> |                                     |                |                |
| 3000                  | Salgsinntekter                      | -              | -              |
| 6790                  | Regnskaps-/forvaltningshonorar      | 3 500          | -              |
| 6720                  | Juridisk bistand                    | -              | -              |
| 7790                  | Annen kostnad, fradragsberettiget   | 1 299          | 1 389          |
| 7770                  | Bankgebyr                           | 3              | 283            |
|                       | <b>Driftsresultat</b>               | <b>- 4 802</b> | <b>- 1 389</b> |
| <b>Finansregnskap</b> |                                     |                |                |
| 8050                  | Annen renteinntekt                  | 8              | 57             |
| 8072                  | Utbytte aksjer                      | 16 282         | 2 113          |
| 8078                  | Gevinst realisert aksjer            | 104 675        | 13 205         |
|                       | <b>Sum finansinntekter</b>          | <b>120 965</b> | <b>15 375</b>  |
| 8150                  | Annen rentekostnad                  | 19 925         | -              |
| 8178                  | Tap realisert aksjer                | -              | -              |
|                       | <b>Sum finanskostnader</b>          | <b>19 925</b>  | <b>283</b>     |
|                       | <b>Netto finans</b>                 | <b>101 040</b> | <b>15 092</b>  |
|                       | <b>Ordinært resultat før skatt</b>  | <b>96 238</b>  | <b>13 703</b>  |
| 8320                  | Endring i utsatt skatt/skattefordel | - 10 087       | - 4            |
| 8300                  | Skattekostnad                       | -              | - 4            |
|                       | <b>Årsresultat</b>                  | <b>106 326</b> | <b>13 703</b>  |
|                       | <b>Overført annen egenkapital</b>   | <b>99 959</b>  |                |
|                       | <b>Overført udekket tap</b>         | <b>6 367</b>   |                |
|                       | <b>Sum disponert</b>                | <b>106 326</b> |                |



## Regnskap 2021

BalisBalis AS

### Balanseregnskap

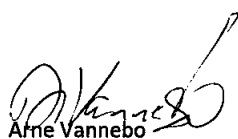
|                                      | 2021                                      | 2020             | Note               |
|--------------------------------------|---|------------------|--------------------|
| <b>Eiendeler</b>                     |   |                  |                    |
| <b>Anleggsmidler</b>                 |   |                  |                    |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>        |   |                  |                    |
| 1070                                 | Utsatt skattefordel                       | 10 087           | - 4                |
| <b>Varige driftsmidler</b>           |   |                  |                    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>     |   |                  |                    |
| 1810                                 | Markedsplasseringer og børsnoterte aksjer | 58 977           | 190 809            |
| <b>Andre investeringer</b>           |   |                  |                    |
| 1330                                 | Investering i Salto Eiendom AS            | 624 998          | -                  |
| 1340                                 | Investering i AVA Eiendomspartner AS      | 241 995          | - 3                |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> |   | <b>925 969</b>   | <b>190 809</b>     |
| <b>Sum Anleggsmidler</b>             |   | <b>936 057</b>   | <b>190 809</b>     |
| <b>Omløpsmidler</b>                  |   |                  |                    |
| 1500                                 | Kundefordringer                           | -                | -                  |
| 1576                                 | Kortsiktig fordring på eier               | -                | -                  |
|                                      | Andre fordringer                          | -                | -                  |
| <b>Sum fordringer</b>                |   | <b>-</b>         | <b>-</b>           |
| 1920                                 | Bank Brukskonto                           | 6 241            | 150 017            |
| 1950                                 | Bank Aksjekonto                           | 636              | 2 807              |
| <b>Sum omløpsmidler</b>              |   | <b>6 877</b>     | <b>152 824</b>     |
| <b>Eiendeler</b>                     |   | <b>942 934</b>   | <b>343 633</b>     |
| <b>Egenkapital</b>                   |   |                  |                    |
| 2000                                 | Aksjekapital                              | - 250 000        | - 250 000 2        |
| 2020                                 | Overkurs                                  | -                | -                  |
| 2030                                 | Annen innskutt egenkapital                | -                | -                  |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>      |   | <b>- 250 000</b> | <b>- 250 000 2</b> |
| <b>Opptjent egenkapital</b>          |   |                  |                    |
| 2050                                 | Annen egenkapital                         | - 99 959         | -                  |
| 2080                                 | Udekket tap                               | -                | 6 367 2            |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>      |   | <b>- 99 959</b>  | <b>6 367</b>       |
| <b>Sum egenkapital</b>               |   | <b>- 349 959</b> | <b>- 243 633</b>   |
| <b>Gjeld</b>                         |   |                  |                    |
| 2260                                 | Gjeld til AVA Invest AS                   | - 250 000        | -                  |
| 2250                                 | Gjeld til eier                            | - 339 475        | - 100 000 3        |
| 2290                                 | Annen langsiktig gjeld                    | -                | -                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>          |   | <b>- 589 475</b> | <b>- 100 000</b>   |



|       |                               |   |         |   |         |
|-------|-------------------------------|---|---------|---|---------|
| 2400  | Leverandørgjeld               | - | 3 500   | - |         |
| 2500  | Betalbar skatt, ikke utlignet |   | -       | - | 4       |
| 2510  | Betalbar skatt, utlignet      |   | -       | - |         |
| 2950  | Påløpt rente                  |   | -       | - |         |
| 2800  | Avsatt utbytte                |   | -       | - |         |
| 2990  | Annen kortsiktig gjeld        |   | -       | - | 3       |
|       | <b>Sum kortsiktig gjeld</b>   | - | 3 500   | - |         |
|       | <b>Sum gjeld</b>              | - | 592 975 | - | 100 000 |
| <hr/> |                               |   |         |   |         |
|       | <b>Egenkapital og gjeld</b>   | - | 942 934 | - | 343 633 |

31.05.2022

Bærum

  
Arne Vannebo

  
Aleksander Varnebo



## BalisBalis AS Noter til regnskapet for 2021

Side 1

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### *Inntektsføring*

Inntektsføring skjer i takt med at det opptjenes.

#### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt 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.

#### *Klassifiseringer og vurderinger av balanseposter*

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 gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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

#### *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.

### Note 2 - Selskapskapital

|                             | Antall aksjer | Pålydende | Aksjekapital |
|-----------------------------|---------------|-----------|--------------|
| Aksjekapital pr. 31.12.2021 | 250 000       | 1 kr.     | 250 000      |

Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.

Følgende aksjonærer eier aksjene i BalisBalis AS:

| Navn               | Antall aksjer  | I prosent            |
|--------------------|----------------|----------------------|
| Aleksander Vannebo | 250.000 aksjer | 100,00 % Styremedlem |
|                    |                | 100,00 %             |

Arne Vannebo er styrets leder og Aleksander Vannebo er styremedlem. Det er ingen ansatte i selskapet.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Honorar til revisjon er kroner 0.



| <b>Årets endringer i egenkapital:</b> | <b>Aksjekapital</b> | <b>Udekket tap</b> | <b>Annen egenkapital</b> | <b>Sum egenkapital</b> |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|------------------------|
| Regnskap pr. 31/12-2020               | 250 000             | -6 367             |                          | 243 633                |
| Disponering av årets resultat         |                     | 6 367              | 99 959                   | 106 326                |
| <b>Sum egenkapital 31/12-2021</b>     | <b>250 000</b>      | <b>-</b>           | <b>99 959</b>            | <b>349 959</b>         |

## BalisBalis AS

### Noter til regnskapet for 2021

Side 2

#### Note 3 - Lån til tilknyttet selskap og/eller eier

Selskapet har 250.000 kr. i gjeld til AVA Invest AS. Denne gjelden er knyttet til aksjeposten i Salto Eiendom AS.

Denne gjelden nedbetales når aksjer i Salto Eiendom AS selges.

Selskapet har et lån til eier på 339.475 kroner. Rentene beregnes årlig og betales ved årsslutt eller øker gjelden.

#### Note 4 - Utsatt skatt/skattekostnad

| <b>Midlertidige forskjeller:</b>           | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>Årets endring</b> |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| Forskjell bedr.øk. og skattem.driftsmidler | 0                 | 0                 | 0                    |
| <i>Sum midlertidige forskjeller:</i>       | -                 | -                 | -                    |
| <i>Skattemessig fremførbart underskudd</i> | - 45 851 -        | 21 621 -          | 24 230               |
| <b>Grunnlag utsatt skatt:</b>              | <b>- 45 851 -</b> | <b>21 621 -</b>   | <b>24 230</b>        |
| <b>Utsatt skatt /skattefordel (-)</b>      | <b>- 10 087 -</b> | <b>4 757 -</b>    | <b>5 331</b>         |
|  | <b>22 %</b>       |                   |                      |

Det er ingen midlertidige forskjeller i selskapet.

Inntekt ved relasjon av gevinster fra børsnoterte aksjer er permanente forskjeller.

| <b>Beregning av betalbar skatt:</b>        | <b>2021</b>    |
|--|----------------|
| Resultat før skattekostnad                 | 96 238         |
| Skattefri gevinst                          | -104 675       |
| Skattefritt utbytte aksjer                 | -16 282        |
| 3% inntekt på utbytte etter fritaksmetoden | 488            |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                | <b>-24 230</b> |
| <b>Spesifikasjon av skattekostnad:</b>     |                |
| 22% skatt på årets resultat                | 0              |
| Endring utsatt skatt/skattefordel(-)       | -10 087        |
| <b>Årets skattekostnad</b>                 | <b>0</b>       |