



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 19.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 21.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 704 095	668 506
Sum inntekter		1 704 095	668 506
Kostnader			
Varekostnad		1 249 801	263 259
Lønnskostnad	1	216 098	312 998
Annen driftskostnad		484 512	344 036
Sum kostnader		1 950 411	920 293
Driftsresultat		-246 316	-251 787
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		380	104
Annen finansinntekt		140	-2 233
Sum finansinntekter		520	-2 129
Annen rentekostnad		801	283
Annen finanskostnad		147	
Sum finanskostnader		948	283
Netto finans		-428	-2 412
Ordinært resultat før skattekostnad		-246 744	-254 198
Ordinært resultat etter skattekostnad		-246 744	-254 198
Årsresultat		-246 744	-254 198
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-246 744	-254 198
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-246 744	-246 550
Overføringer annen egenkapital			-7 648
Sum overføringer og disponeringer		-246 744	-254 198



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	396 404	375 054
Sum finansielle anleggsmidler		396 404	375 054
Sum anleggsmidler		396 404	375 054
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	39 038	24 120
Andre kortsiktige fordringer		69 617	18 750
Sum fordringer		108 654	42 870
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	485 965	84 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		485 965	84 761
Sum omløpsmidler		594 620	127 631
SUM EIENDELER		991 023	502 685
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	493 294	246 550



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-493 294	-246 550
Sum egenkapital		-463 294	-216 550
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		358 534	9 744
Skyldig offentlige avgifter		44 762	27 980
Annen kortsiktig gjeld	8	1 051 021	681 512
Sum kortsiktig gjeld		1 454 317	719 236
Sum gjeld		1 454 317	719 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		991 023	502 685



**Årsregnskap 2017
for
Balkongsenteret AS**

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 704 095	668 506
Sum driftsinntekter		1 704 095	668 506
Driftskostnader			
Varekostnad		1 249 801	263 259
Lønnskostnad	1	216 098	312 998
Annen driftskostnad		484 512	344 036
Sum driftskostnader		1 950 411	920 293
DRIFTSRESULTAT		(246 316)	(251 787)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		380	104
Annen finansinntekt		140	(2 233)
Sum finansinntekter		520	(2 129)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		801	283
Annen finanskostnad		147	0
Sum finanskostnader		948	283
NETTO FINANSPOSTER		(428)	(2 412)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(246 744)	(254 198)
Skattekostnad på ordinært resultat	2.3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(246 744)	(254 198)
ARSRESULTAT		(246 744)	(254 198)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(7 648)
Frømføring av udekket tap		(246 744)	(246 550)
SUM OVERF. OG DISP.		(246 744)	(254 198)



Balkongsenteret AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	396 404	375 055
Sum finansielle anleggsmidler		396 404	375 055
SUM ANLEGGSMIDLER			
		396 404	375 055
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	39 038	24 120
Andre kortsiktige fordringer		69 617	18 750
Sum fordringer		108 654	42 870
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	485 965	84 761
SUM OMLØPSMIDLER		594 620	127 631
SUM EIENDELER		991 023	502 685
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Seiskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(493 294)	(246 550)
Sum opptjent egenkapital		(493 294)	(246 550)
SUM EGENKAPITAL		(463 294)	(216 550)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		358 534	9 744
Skyldig offentlige avgifter		44 762	27 980
Annen kortsiktig gjeld	8	1 051 021	681 512
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 454 317	719 236
SUM GJELD		1 454 317	719 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		991 023	502 685

Oslo 19.4.2018



Kaare M. Hansen
Styrets leder / daglig leder



Øystein Skagetad Grøndahl
Styremedlem



John Runar Hansen
Styremedlem



Balkongsenteret AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk 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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable og faste tilvirkningskostnader. Selskapet har / har ikke anvendt unntaksregelen i regnskapslovens som unntar små selskaper fra å medta faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fratrukket salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige

Noter for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

Noter 2017

forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.
Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er avsatt til forventede garanti- og serviceforpliktelser som er påløpt for salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i framtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.

Pensjonsforpliktelser

Seiskapet har etablert pensjonsordning som kostnadsføres løpende.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	226 088
Arbeidsgiveravgift	0	36 645
Pensjonskostnader	0	32 704
Andre lønnsrelaterte ytelser	216 098	17 561
Totalt	216 098	312 998

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder.
Seiskapet har ikke revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-246 744
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-246 744

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betaibar skatt i balansen	0

Noter for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr 815247922



Balkongsenteret AS

Noter 2017

Noter for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	500 942	254 198
= Grunnlag utsatt skatt	-500 942	-254 198
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	500 942	254 198
= Grunnlag utsatt skattefordel	500 942	254 198
Utsatt skattefordel	115 216	61 008
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	500 942	254 198
Ikke bokført utsatt skattefordel	115 216	61 008

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Fordringen er mot Lumina AS. Lumina AS eies av samme eiere som Balkongsenteret AS. Fordringen renteberegnes ikke.

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringene er bokført til pålydende.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Skagestad Grøndal Holding AS	913 936 205	10 200	34,00 %
Kazha AS	989 101 013	10 200	34,00 %
Miral AS	980 365 328	9 600	32,00 %



Balkongsenteret AS

Noter 2017

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-246 550	-216 550
Anvendt til årsresultat	0	-246 744	-246 744
Pr 31.12.	30 000	-493 294	-463 294

Selskapet styre bekrefter at grunnlaget for fortsatt drift er tilstede. Selskapet er finansiert av eierne.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har fått ett likviditetslån fra Kazha AS på kr 1.000.000,-. Lånet skal ikke renteberegnes.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets bankkonto er kr 181.536,- depositum.