



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 799 256
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALLROOM AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 27
0158 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Matteo Stornaiuolo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 326 823	
Annen driftsinntekt		72 857	
Sum inntekter		5 399 680	0
Kostnader			
Varekostnad		2 556 434	
Lønnskostnad	1	263 428	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 614	
Annen driftskostnad		3 528 444	
Sum kostnader		6 406 921	0
Driftsresultat		-1 007 240	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		168	
Sum finansinntekter		168	
Annen rentekostnad		2 270	
Annen finanskostnad		16	
Sum finanskostnader		2 286	
Netto finans		-2 118	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 009 359	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-211 619	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-797 740	0
Årsresultat		-797 740	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-797 740	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-369 043	
Overføringer annen egenkapital	4	-428 697	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-797 740	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	211 619	
Sum immaterielle eiendeler		211 619	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		194 186	
Sum varige driftsmidler		194 186	
Sum anleggsmidler		405 805	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	386 379	
Andre kortsiktige fordringer		109 197	
Sum fordringer		495 576	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	463 200	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 200	
Sum omløpsmidler		958 775	0
SUM EIENDELER		1 364 580	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		369 043	
Sum opptjent egenkapital		-369 043	
Sum egenkapital		-344 613	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		236 904	
Øvrig langsiktig gjeld		562 962	
Sum annen langsiktig gjeld		799 867	
Sum langsiktig gjeld		799 867	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		885 321	
Skyldig offentlige avgifter		-5 389	
Annen kortsiktig gjeld		29 395	
Sum kortsiktig gjeld		909 327	
Sum gjeld		1 709 193	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 364 580	0



**Årsregnskap 2019
for
Ballroom AS**

Organisasjonsnr. 920799256



Ballroom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 326 823	0
Annen driftsinntekt		72 857	0
Sum driftsinntekter		5 399 680	0
Driftskostnader			
Varekostnad		2 556 434	0
Lønnskostnad	1	263 428	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 614	0
Annen driftskostnad		3 528 444	0
Sum driftskostnader		6 406 921	0
DRIFTSRESULTAT		(1 007 240)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		168	0
Sum finansinntekter		168	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 270	0
Annen finanskostnad		16	0
Sum finanskostnader		2 286	0
NETTO FINANSPOSTER		(2 118)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 009 359)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(211 619)	0
ORDINÆRT RESULTAT		(797 740)	0
ARSRESULTAT		(797 740)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(428 697)	0
Fremføring av udekket tap		(369 043)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(797 740)	0



Ballroom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	211 619	0
Sum immaterielle eiendeler		211 619	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		194 186	0
Sum varige driftsmidler		194 186	0
SUM ANLEGGSMIDLER		405 805	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	386 379	0
Andre kortsiktige fordringer		109 197	0
Sum fordringer		495 576	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	463 200	0
SUM OMLØPSMIDLER		958 775	0
SUM EIENDELER		1 364 580	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(369 043)	0
Sum opptjent egenkapital		(369 043)	0
SUM EGENKAPITAL		(344 613)	0
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap		236 904	0
Øvrig langsiktig gjeld		562 963	0
Sum annen langsiktig gjeld		799 867	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		799 867	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		885 321	0
Skyldig offentlige avgifter		(5 389)	0
Annen kortsiktig gjeld		29 395	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		909 327	0
SUM GJELD		1 709 193	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 364 580	0

Underskrifter



Ballroom AS

Noter 2019

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.

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 fradrettet 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 (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

Noter for Ballroom AS

Organisasjonsnr. 920799256



Ballroom AS

Noter 2019

ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige 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.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år
Lønn	141 580
Arbeidsgiveravgift	19 963
Andre lønnsrelaterte ytelser	101 885
Totalt	263 428

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	252 800
Anskaffelseskost pr. 31/12	252 800
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	58 614
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	58 614
Balanseført verdi pr 31/12	194 186
Prosentatsats for ord. avskr.	20-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 009 359
+ Permanente og andre forskjeller	47 453
+ Endring i midlertidige forskjeller	-174 734
= Inntekt	-1 136 639

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
----------------------------------	---



Ballroom AS

Noter 2019

= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-211 619
= Ordinær skattekostnad	-211 619
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0	0
-Til årets resultat			-797 740	-797 740
+/-Andre transaksjoner:	30 000	0	423 127	453 127
Pr 31.12.	30 000	0	-374 613	-344 613

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-8 054	0
+ Utestående fordringer	182 788	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 136 639	0
= Grunnlag utsatt skatt	-961 906	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	961 906	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	961 906	0
Utsatt skattefordel	211 619	0

Note 6 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålyende	203 591	0



Ballroom AS

Noter 2019

1500 Kundefordringer	203 591	0
1580 Avsetning tap på kundefordringe	182 788	0
Sum Kundefordringer	386 379	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 819 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 2 000 aksjer pålydende kr 15 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Linn Ness	1 300	65,00 %
Matteo Stornaiuolo	700	35,00 %