



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: 03.04.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 843 093	1 704 095
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 843 093</b>	<b>1 704 095</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 548 148	1 249 801
Lønnskostnad	1	507 572	216 098
Avskrivning på varige driftsmidler		35 900	
Annen driftskostnad		686 645	484 512
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 778 265</b>	<b>1 950 411</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>64 829</b>	<b>-246 316</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		537	380
Annen finansinntekt		24	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>561</b>	<b>520</b>
Annen rentekostnad		298	801
Annen finanskostnad		1 115	147
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 413</b>	<b>948</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-853</b>	<b>-428</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 976</b>	<b>-246 744</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>63 976</b>	<b>-246 744</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>63 976</b>	<b>-246 744</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>63 976</b>	<b>-246 744</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		63 976	-246 744
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>63 976</b>	<b>-246 744</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	143 600	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>143 600</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	5	254 652	396 404
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>254 652</b>	<b>396 404</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>398 252</b>	<b>396 404</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		81 975	
<b>Sum varer</b>		<b>81 975</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	278 244	39 038
Andre kortsiktige fordringer		44 126	69 617
<b>Sum fordringer</b>		<b>322 369</b>	<b>108 654</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	416 429	485 965
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>416 429</b>	<b>485 965</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>820 774</b>	<b>594 620</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 219 026</b>	<b>991 023</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	429 318	493 294
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-429 318</b>	<b>-493 294</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-399 318</b>	<b>-463 294</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		104 407	358 534
Skyldig offentlige avgifter		69 225	44 762
Annen kortsiktig gjeld	10	1 444 712	1 051 021
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 618 343</b>	<b>1 454 317</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 618 343</b>	<b>1 454 317</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 219 026</b>	<b>991 023</b>



**Årsregnskap 2018  
for  
Balkongsenteret AS**

Organisasjonsnr. 815247922



## Balkongsenteret AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 843 093	1 704 095
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 843 093</b>	<b>1 704 095</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 548 148	1 249 801
Lønnskostnad	1	507 572	216 098
Avskrivning på varige driftsmidler		35 900	0
Annen driftskostnad		686 645	484 512
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 778 265</b>	<b>1 950 411</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>64 829</b>	<b>(246 316)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		537	380
Annen finansinntekt		24	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>561</b>	<b>520</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		298	801
Annen finanskostnad		1 115	147
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 413</b>	<b>948</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(853)</b>	<b>(428)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>63 976</b>	<b>(246 744)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>63 976</b>	<b>(246 744)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>63 976</b>	<b>(246 744)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap		63 976	(246 744)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>63 976</b>	<b>(246 744)</b>



## Balkongsenteret AS

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	143 600	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>143 600</b>	<b>0</b>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	254 652	396 404
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>254 652</b>	<b>396 404</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>398 252</b>	<b>396 404</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer			
Fordringer		81 975	0
Kundefordringer	6	278 244	39 038
Andre kortsiktige fordringer		44 126	69 617
<b>Sum fordringer</b>		<b>322 369</b>	<b>108 654</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	416 429	485 965
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>820 774</b>	<b>594 620</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 219 026</b>	<b>991 023</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(429 318)	(493 294)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(429 318)</b>	<b>(493 294)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(399 318)</b>	<b>(463 294)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		104 407	358 534
Skyldig offentlige avgifter		69 225	44 762
Annen kortsiktig gjeld	10	1 444 712	1 051 021
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 618 343</b>	<b>1 454 317</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 618 343</b>	<b>1 454 317</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 219 026</b>	<b>991 023</b>

Oslo 22.3.2019

Øystein Skagetad Grøndahl  
Styrets lederKaare M. Hansen  
Styremedlem / daglig lederJohn Runar Hansen  
Styremedlem

Årsregnskap for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

## Noter 2018

### 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 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 2018

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

Selskapet har etablert pensjonsordning som kostnadsføres løpende.

### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	132 240	0
Arbeidsgiveravgift	24 038	0
Pensjonskostnader	29 455	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	321 839	216 098
<b>Totalt</b>	<b>507 572</b>	<b>216 098</b>

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

### Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	63 976
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	4 820
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>68 796</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	68 796
<b>= Inntekt</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	23

### Betalbar skatt i balansen består av

Noter for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

## Noter 2018

Sum betalbar skatt	0
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

Noter for Balkongsenteret AS

Organisasjonsnr. 815247922



Balkongsenteret AS

## Noter 2018

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	7 180	0
+ Utestående fordringer	-12 000	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	432 146	500 942
= Grunnlag utsatt skatt	-436 966	-500 942
Utsatt skatt	-436 966	-500 942
Negativt grunnlag utsatt skatt	436 966	500 942
= Grunnlag utsatt skattefordel	436 966	500 942
Utsatt skattefordel	96 132	115 217
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	436 966	500 943
Ikke bokført utsatt skattefordel	96 132	115 217
Bokført utsatt skattefordel	0	0

### Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	179 500
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	179 500
Akk. avnedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	35 900
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. avnedskr. pr. 31/12	35 900
Balanseført verdi pr 31/12	143 600
Prosentats for ord.avskr	20-20

### Note 5 - Andre langsiktige fordringer

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



Balkongsenteret AS

## Noter 2018

### Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringene er bokført til pålydende med fradrag for påregnelige tap.

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets bankkonto er kr 181.990,- depositum.

### Note 8 - 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 %

### Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-493 294	-463 294
Tilført fra årsresultat	0	63 976	63 976
Pr 31.12.	30 000	-429 318	-399 318

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

### Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har fått ett likviditetslån fra Kazha AS på kr 1.400.000,-. Lånet skal ikke renteberegnes.