



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 821 966 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALSAM OJH AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 109
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hans Kristian Stensland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 30.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 179 406	2 148 279
Annen driftsinntekt		72 586	
Sum inntekter		2 251 992	2 148 279
Kostnader			
Varekostnad		649 674	574 276
Lønnskostnad		1 224 367	1 305 987
Annen driftskostnad		462 367	416 601
Sum kostnader		2 336 408	2 296 864
Driftsresultat		-84 416	-148 585
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		74	18
Sum finansinntekter		74	18
Annen rentekostnad		16 612	22 819
Sum finanskostnader		16 612	22 819
Netto finans		-16 538	-22 801
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 954	-171 386
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 954	-171 386
Årsresultat		-100 954	-171 386
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 954	-171 386
Sum overføringer og disponeringer		-100 954	-171 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		414 170	432 633
Sum varer		414 170	432 633
Fordringer			
Kundefordringer		-87 230	-56 106
Andre fordringer		1 376	723
Konsernfordringer		20 796	173 970
Sum fordringer		-65 058	118 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		157 998	122 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		157 998	122 303
Sum omløpsmidler		507 110	673 523
SUM EIENDELER		507 110	673 523
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		272 339	171 386
Sum opptjent egenkapital		-272 339	-171 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		-236 339	-135 386
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		436 109	511 109
Sum annen langsiktig gjeld		436 109	511 109
Sum langsiktig gjeld		436 109	511 109
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 629	57 816
Skyldige offentlige avgifter		148 880	129 537
Annen kortsiktig gjeld		119 831	110 448
Sum kortsiktig gjeld		307 340	297 801
Sum gjeld		743 449	808 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		507 110	673 524



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 750757

Enheten

Organisasjonsnummer: 821 966 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALSAM OJH AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 109
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hans Kristian Stensland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 13.09.2021



Organisasjonsnr: 821 966 442
BALSAM OJH AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 179 406	2 148 279
Annen driftsinntekt		72 586	
Sum inntekter		2 251 992	2 148 279
Kostnader			
Varekostnad		649 674	574 276
Lønnskostnad		1 224 367	1 305 987
Annen driftskostnad		462 367	416 601
Sum kostnader		2 336 408	2 296 864
Driftsresultat		-84 416	-148 585
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		74	18
Sum finansinntekter		74	18
Annen rentekostnad		16 612	22 819
Sum finanskostnader		16 612	22 819
Netto finans		-16 538	-22 801
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 954	-171 386
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 954	-171 386
Årsresultat		-100 954	-171 386
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 954	-171 386
Sum overføringer og disponeringer		-100 954	-171 386



Organisasjonsnr: 821 966 442
BALSAM OJH AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		414 170	432 633
Sum varer		414 170	432 633
Fordringer			
Kundefordringer		-87 230	-56 106
Andre fordringer		1 376	723
Konsernfordringer		20 796	173 970
Sum fordringer		-65 058	118 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		157 998	122 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		157 998	122 303
Sum omløpsmidler		507 110	673 523
SUM EIENDELER		507 110	673 523
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		272 339	171 386
Sum opptjent egenkapital		-272 339	-171 386
Sum egenkapital		-236 339	-135 386
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		436 109	511 109
Sum annen langsiktig gjeld		436 109	511 109



Sum langsiktig gjeld	436 109	511 109
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	38 629	57 816
Skyldige offentlige avgifter	148 880	129 537
Annen kortsiktig gjeld	119 831	110 448
Sum kortsiktig gjeld	307 340	297 801
Sum gjeld	743 449	808 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	507 110	673 524



Organisasjonsnr: 821 966 442
BALSAM OJH AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	70.00	300.00	21000.00
B-aksjer	30.00	300.00	9000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
O J Hanssen AS	70.00	70.00%	A-aksjer
Laila Miljeteig	10.00	10.00%	B-aksjer
Lena Dragøy	10.00	10.00%	B-aksjer
Solveig Berntsen	10.00	10.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

5

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Betalbar skatt</u>	0.00	0.00
<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	-22210.00	-37705.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	0.00	0.00

Skattepliktig inntekt

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Ordinært resultat før skatt</u>	-100954.00	-171386.00

Betalbar skatt i balansen

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Betalbar skatt på årets resultat</u>	0.00	0.00
<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	0.00	0.00

Note

6

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skattefordel bokføres ikke



Årsregnskap 2020
Balsam OJH AS

Org nr
821 966 442





RESULTATREGNSKAP

Balsam OJH AS

Driftsinntekter og driftskostnader	2020	2019
Salgsinntekter	2 251 992	2 148 279
Sum driftsinntekter	2 251 992	2 148 279
Varekostnader	-649 674	-574 276
Lønnskostnader	-1 224 367	-1 305 987
Avskrivning	-	-
Annen driftskostnad	-462 367	-416 601
Sum driftskostnader	-2 336 408	-2 296 864
Driftsresultat	-84 416	-148 585
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt	74	18
Annen finanskostnad	-16 612	-22 819
Resultat av finansposter	-16 538	-22 801
Ordinært resultat før skattekostnad	-100 954	-171 386
Årsresultat	-100 954	-171 386
Overføringer		
Overført til udekket tap	-100 954	-171 386
Sum overføringer	-100 954	-171 386



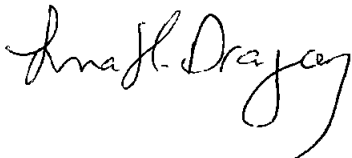


BALANSE Balsam OJH AS

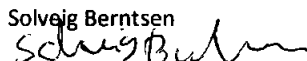
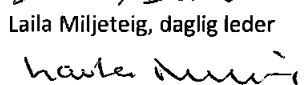
Eiendeler	2020	2019
Omløpsmidler		
Varelager	414 170	432 633
Fordringer		
Kundefordringer	-87 230	-56 106
Andre kortsiktige fordringer	1 376	723
Fordringer på tilknyttet selskap	20 796	173 970
Sum fordringer	-65 058	118 587
Bankinnskudd og kontanter	157 998	122 303
Sum Omløpsmidler	507 110	673 523
Sum Eiendeler	507 110	673 523
Egenkapital og gjeld		
Aksjekapital	-36 000	-36 000
Udekket tap	272 339	171 386
Sum egenkapital	236 339	135 386
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld konsernselskap	-436 109	-511 109
Sum langsiktig gjeld	-436 109	-511 109
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-38 629	-57 816
Skyldig offentlige avgifter	-148 880	-129 537
Skyldig feriepenger	-119 831	-110 448
Sum Kortsiktig gjeld	-307 340	-297 801
Sum gjeld	-743 449	-808 910
Sum gjeld og egenkapital	-507 110	-673 524


Hans Kristian Stensland, styreleder

Lena Dragøy



Haugesund 10. juni 2021
Styret i Balsam OJH AS

Solveig Berntsen

Laila Miljeteig, daglig leder






Balsam OJH AS

Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Selskapet fikk underskudd i 2020 og dermed er ikke utlignet for inntektsåret.

Klassifisering

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

Aksjekapitalen i MANIT AS pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer 000	100	300	30
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr 31.12 var

	Ordinære	Eierandel	
Stemmeandel			
Larssen Sko AS	100	100	100
Totalt antall aksjer	100	100	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Hans Kristian Stensland	Styremedlem	20
Bjørn Sigve Larssen	Styreleder	80

NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01.2020	30 000	-425 602	-395 603
Årets resultat		-1 168 846	-1 558 879
Egenkapital pr 31.12.2020		-1 594 448	-1 564 448

NOTE 4 LØNNSKOSTNADER OG YTELSE, GODTGJØRELSE TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

Selskapet har i 2020 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

NOTE 5 PANTSTILLELSE OG GARANTIER

Det er avgitt pant i samtlige aksjer i selskapet til DNB som sikkerhet for forpliktelser for morselskapet i DNB. Det er ikke gitt andre garantier.





NOTE 6 SKATT

For 2020 er årets resultat negativt og dermed ingen skatt utlignet.

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 7 IMMATERIELLE EIENDELER

	<u>Lager/Kassesystem</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr 01.01.20	7 281 422	7 281 422
+ Tilgang	1 116 539	1 116 539
= Anskaffelseskost pr 31.12.20	8 397 961	8 397 961
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 195 067	2 195 067
= Bokført verdi 31.12.20	6 202 894	6 202 894
Årets ordinære avskrivninger	1 108 779	1 108 779
Økonomisk levetid	8 år	

NOTE 8 MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN MV.

	<u>Gjeld til konsernselskap</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Langsiktig gjeld	8 568 000	7 884 000
Sum	8 568 000	7 884 000

All mellomværende er mot morselskap Larssen Sko AS. Mellomværende med morselskapet er renteberegnet iht avtale.