



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 213 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALENCIA AS
Forretningsadresse: Nedre gate 2
0551 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Katrine Bjørnstad Carlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 504 719	3 132 191
Annen driftsinntekt		7 600	51 600
Sum inntekter		2 512 319	3 183 791
Kostnader			
Varekostnad		880 659	1 259 015
Lønnskostnad	1, 2, 3	371 414	476 329
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	27 333	8 138
Annen driftskostnad		1 356 959	1 327 962
Sum kostnader		2 636 365	3 071 444
Driftsresultat		-124 046	112 347
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	50
Annen finansinntekt		2 254	1 074
Sum finansinntekter		2 272	1 124
Annen rentekostnad		5 708	9 236
Annen finanskostnad		10 207	21 615
Sum finanskostnader		15 915	30 852
Netto finans		-13 643	-29 728
Ordinært resultat før skattekostnad		-137 689	82 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		-137 689	82 620
Årsresultat		-137 689	82 619
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 689	82 619
Sum overføringer og disponeringer		-137 689	82 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	79 306	106 639
Sum varige driftsmidler		79 306	106 639
Sum anleggsmidler		79 306	106 639
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		22 303	35 237
Sum varer		22 303	35 237
Fordringer			
Kundefordringer		169 077	89 128
Andre fordringer	5	21 235	57 407
Sum fordringer		190 312	146 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-228	30 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-228	30 285
Sum omløpsmidler		212 386	212 058
SUM EIENDELER		291 692	318 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	186 184	48 495
Sum opptjent egenkapital		-186 184	-48 495
Sum egenkapital	7	-156 184	-18 495
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	150 000	
Sum annen langsiktig gjeld		150 000	
Sum langsiktig gjeld		150 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 521	182 594
Skyldige offentlige avgifter		129 110	98 650
Annen kortsiktig gjeld		23 245	55 947
Sum kortsiktig gjeld		297 876	337 192
Sum gjeld		447 876	337 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		291 692	318 697



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 637572

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 213 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALENCIA AS
Forretningsadresse: Nedre gate 2
0551 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Katrine Bjørnstad Carlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 213 952
BALENCIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 504 719	3 132 191
Annen driftsinntekt		7 600	51 600
Sum inntekter		2 512 319	3 183 791
Kostnader			
Varekostnad		880 659	1 259 015
Lønnskostnad	1, 2, 3	371 414	476 329
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	27 333	8 138
Annen driftskostnad		1 356 959	1 327 962
Sum kostnader		2 636 365	3 071 444
Driftsresultat		-124 046	112 347
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	50
Annen finansinntekt		2 254	1 074
Sum finansinntekter		2 272	1 124
Annen rentekostnad		5 708	9 236
Annen finanskostnad		10 207	21 615
Sum finanskostnader		15 915	30 852
Netto finans		-13 643	-29 728
Ordinært resultat før skattekostnad		-137 689	82 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		-137 689	82 620
Årsresultat		-137 689	82 619
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 689	82 619
Sum overføringer og disponeringer		-137 689	82 619



Organisasjonsnr: 920 213 952
BALENCIA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	79 306	106 639
Sum varige driftsmidler		79 306	106 639
Sum anleggsmidler		79 306	106 639
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		22 303	35 237
Sum varer		22 303	35 237
Fordringer			
Kundefordringer		169 077	89 128
Andre fordringer	5	21 235	57 407
Sum fordringer		190 312	146 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-228	30 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-228	30 285
Sum omløpsmidler		212 386	212 058
SUM EIENDELER		291 692	318 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	186 184	48 495
Sum opptjent egenkapital		-186 184	-48 495
Sum egenkapital	7	-156 184	-18 495



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	8	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		150 000
Sum langsiktig gjeld		150 000
		0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	145 521	182 594
Skyldige offentlige avgifter	129 110	98 650
Annen kortsiktig gjeld	23 245	55 947
Sum kortsiktig gjeld	297 876	337 192
Sum gjeld	447 876	337 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	291 692	318 697



Organisasjonsnr: 920 213 952
BALENCIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
1.20

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	340079.00	390623.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52213.00	58948.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41252.00	14275.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-62130.00	12483.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	371414.00	476329.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

8

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 BALENCIA AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	340 079	390 623



Arbeidsgiveravgift	52 213	58 948
Pensjonskostnader	41 252	14 275
Andre ytelser	(62 130)	12 483
Sum	371 414	476 329

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	162 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	162 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(55 361)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(82 694)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	79 306
Årets avskrivninger	(27 333)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carlie, Katrine	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(48 495)	(18 495)
Årets resultat		(137 689)	(137 689)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(186 184)	(156 184)

Note 8 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Fortsatt drift

Selskapet hadde et underskudd på 137 689 i 2022.

Dette skyldes hovedsakelig redusert salgsvolum sammenlignet med fjoråret med også høyere kostnader.

Selskapet har iverksatt tiltak for å forbedre sin økonomiske situasjon, inkludert tilføring av nye investorer, låneopptak økt markedsføring

Styret har vurdert selskapets evne til å fortsette driften, og har kommet frem til at selskapet har tilstrekkelig finansielle ressurser og strategier på plass for å fortsette å operere som en lønnsom virksomhet i minst ett år fra datoen for godkjenning av årsregnskapet.

Basert på disse vurderingene har styret konkludert med at det er rimelig grunn til å anta at selskapet vil fortsette driften som en lønnsom virksomhet i minst ett år fra datoen for godkjenning av årsregnskapet, og at selskapets regnskap kan utarbeides på grunnlag av fortsatt drift.



Årsregnskap for 2022

**BALENCIA AS
0551 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2022
BALENCIA AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 504 719	3 132 191
Annen driftsinntekt		7 600	51 600
Sum driftsinntekter		2 512 319	3 183 791
Varekostnad		(880 659)	(1 259 015)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(371 414)	(476 329)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(27 333)	(8 138)
Annen driftskostnad		(1 356 959)	(1 327 962)
Sum driftskostnader		(2 636 365)	(3 071 444)
Driftsresultat		(124 046)	112 347
Annen renteinntekt		18	50
Annen finansinntekt		2 254	1 074
Sum finansinntekter		2 272	1 124
Annen rentekostnad		(5 708)	(9 236)
Annen finanskostnad		(10 207)	(21 615)
Sum finanskostnader		(15 915)	(30 852)
Netto finans		(13 643)	(29 728)
Resultat før skattekostnad		(137 689)	82 619
Årsresultat		(137 689)	82 619
Overføringer			
Udekket tap		(137 689)	82 619
Sum		(137 689)	82 619



Balanse pr. 31. desember 2022 BALENCIA AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	79 306	106 639
Sum varige driftsmidler		79 306	106 639
Sum anleggsmidler		79 306	106 639
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		22 303	35 237
Sum varer		22 303	35 237
Fordringer			
Kundefordringer		169 077	89 128
Andre fordringer	5	21 235	57 407
Sum fordringer		190 312	146 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende		(228)	30 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		(228)	30 285
Sum omløpsmidler		212 386	212 058
Sum eiendeler		291 692	318 697



Balanse pr. 31. desember 2022 BALENCIA AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(186 184)	(48 495)
Sum opptjent egenkapital		(186 184)	(48 495)
Sum egenkapital	7	(156 184)	(18 495)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	150 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		150 000	0
Sum langsiktig gjeld		150 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 521	182 594
Skyldige offentlige avgifter		129 110	98 650
Annen kortsiktig gjeld		23 245	55 947
Sum kortsiktig gjeld		297 876	337 192
Sum gjeld		447 876	337 192
Sum egenkapital og gjeld		291 692	318 697

Oslo, 30.06.2023

Katrine Carlie
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2022 BALENCIA AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	340 079	390 623



Arbeidsgiveravgift	52 213	58 948
Pensjonskostnader	41 252	14 275
Andre ytelser	(62 130)	12 483
Sum	371 414	476 329

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	162 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	162 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(55 361)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(82 694)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	79 306
Årets avskrivninger	(27 333)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carlie, Katrine	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(48 495)	(18 495)
Årets resultat		(137 689)	(137 689)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(186 184)	(156 184)

Note 8 - Gjeld

Innen del av selskabets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.



Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Fortsatt drift

Selskapet hadde et underskudd på 137 689 i 2022.

Dette skyldes hovedsakelig redusert salgsvolum sammenlignet med fjoråret med også høyere kostnader.

Selskapet har iverksatt tiltak for å forbedre sin økonomiske situasjon, inkludert tilføring av nye investorer, låneopptak økt markedsføring

Styret har vurdert selskapets evne til å fortsette driften, og har kommet frem til at selskapet har tilstrekkelig finansielle ressurser og strategier på plass for å fortsette å operere som en lønnsom virksomhet i minst ett år fra datoen for godkjenning av årsregnskapet.

Basert på disse vurderingene har styret konkludert med at det er rimelig grunn til å anta at selskapet vil fortsette driften som en lønnsom virksomhet i minst ett år fra datoen for godkjenning av årsregnskapet, og at selskapets regnskap kan utarbeides på grunnlag av fortsatt drift.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Katrine Bjørnstad Carlie

cad60f66-ca45-49ba-b0b5-5363a81375e5 - 2023-07-20 15:07:10 UTC +03:00
BankID - 392dbac9-1479-45de-ab88-7371e223c2e3 - NO

Marianne Brevig

c28006a0-9497-44db-89cf-9dfc7278a588 - 2023-07-20 15:31:37 UTC +03:00
BankID - d6cf4fb3-2f4f-494a-b1b8-e1d896da5495 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/9bbe20b-bb69-4a01-882a-71957e419a71>

 **visma sign**
www.vismasign.com