



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 763 531  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FUNKY BALLERINA AS  
Forretningsadresse: Skippergata 97  
4614 KRISTIANSAND S

### 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: Vibeke Asbjørnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2019

### 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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		940 307	149 847
Annen driftsinntekt		8 200	
<b>Sum inntekter</b>		<b>948 507</b>	<b>149 847</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		718 225	217 904
Lønnskostnad		151 428	
Annen driftskostnad		316 067	92 433
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 185 720</b>	<b>310 337</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-237 213</b>	<b>-160 491</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	10
Annen finansinntekt		6 744	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 760</b>	<b>304</b>
Annen rentekostnad		864	140
Annen finanskostnad		1 064	331
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 927</b>	<b>471</b>
<b>Netto finans</b>		<b>4 832</b>	<b>-167</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-232 381</b>	<b>-160 658</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-232 381</b>	<b>-160 658</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-232 381</b>	<b>-160 658</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-232 381</b>	<b>-160 658</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	2	-232 381	-160 658
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-232 381</b>	<b>-160 658</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		473 110	208 431
Sum varer		473 110	208 431
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 049	2 529
Andre kortsiktige fordringer		22 166	22 540
Sum fordringer		27 215	25 069
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		82 933	45 188
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		82 933	45 188
Sum omløpsmidler		583 258	278 688
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>583 258</b>	<b>278 688</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	1,2	40 000	40 000
Overkurs	2	160 000	160 000
Annen innskutt egenkapital	2	-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		188 000	188 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	2,4	393 039	160 658



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-393 039</b>	<b>-160 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-205 039</b>	<b>27 342</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	214 275	146 227
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>214 275</b>	<b>146 227</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>214 275</b>	<b>146 227</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		123 750	64 240
Skyldig offentlige avgifter		20 960	650
Annen kortsiktig gjeld		429 313	40 230
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>574 023</b>	<b>105 119</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>788 298</b>	<b>251 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>583 258</b>	<b>278 688</b>



**Årsregnskap 2018  
for  
Funky Ballerina AS**

Organisasjonsnr. 919763531



Funky Ballerina AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	sep 17-des 17
<b>DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		940 307	149 847
Annen driftsinntekt		8 200	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>948 507</b>	<b>149 847</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		718 225	217 904
Lønnskostnad		151 428	0
Annen driftskostnad		316 067	92 433
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 185 720</b>	<b>310 337</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(237 213)</b>	<b>(160 491)</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		15	10
Annen finansinntekt		6 744	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 760</b>	<b>304</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		864	140
Annen finanskostnad		1 064	331
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 927</b>	<b>471</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>4 832</b>	<b>(167)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(232 381)</b>	<b>(160 658)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(232 381)</b>	<b>(160 658)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(232 381)</b>	<b>(160 658)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	2	(232 381)	(160 658)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(232 381)</b>	<b>(160 658)</b>

Årsregnskap for Funky Ballerina AS

Organisasjonsnr. 919763531



Funky Ballerina AS

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		473 110	208 431
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 049	2 529
Andre kortsiktige fordringer		22 166	22 540
<b>Sum fordringer</b>		<b>27 215</b>	<b>25 069</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		82 933	45 188
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>583 259</b>	<b>278 688</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>583 259</b>	<b>278 688</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	1,2	40 000	40 000
Overkurs	2	160 000	160 000
Annen innskutt egenkapital	2	(12 000)	(12 000)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>188 000</b>	<b>188 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	2,4	(393 039)	(160 658)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(393 039)</b>	<b>(160 658)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(205 039)</b>	<b>27 342</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	214 275	146 227
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>214 275</b>	<b>146 227</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>214 275</b>	<b>146 227</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		123 750	64 240
Skyldig offentlige avgifter		20 960	650
Annen kortsiktig gjeld		429 313	40 230
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>574 023</b>	<b>105 119</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>788 298</b>	<b>251 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>583 259</b>	<b>278 688</b>

Kristiansand, 11. april 2019

Vibeke Asbjørnsen

Styreleder



Funky Ballerina 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).

#### 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 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.



Funky Ballerina AS

## Noter 2018

### Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 40000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Funky Outlet AS	40 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Medlemmer av styret	40 000

### Note 2 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 000	160 000	-172 658	27 342
-Til årets resultat			-232 381	-232 381
<b>Pr 31.12.</b>	<b>40 000</b>	<b>160 000</b>	<b>-405 039</b>	<b>-205 039</b>

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	-232 381
Permanente og andre forskjeller	1 250
<b>Inntekt</b>	<b>-231 131</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	403 789	172 658
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-403 789</b>	<b>-172 658</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	403 789	172 658
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>403 789</b>	<b>172 658</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>88 833</b>	<b>39 711</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	403 789	172 657
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>88 833</b>	<b>39 711</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Noter for Funky Ballerina AS

Organisasjonsnr. 919763531



Funky Ballerina AS

## Noter 2018

### Note 4 - Fortsatt drift

Styret konstaterer at mer enn halvparten av aksjekapitalen er tapt pr 31.12.2018. Styret er klar over handleplikten sin og tiltak vurderes løpende for å bedre situasjonen i selskapet. Selskapets gjeld er i all hovedsak til aksjonær. Nevnte kreditor vil ikke kreve oppgjør før selskapet har tilfredstillende likviditet. Selskapet er i en oppstartsfase og mye av kostnadene knytter seg til dette.

Således bekrefter styret at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

### Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

#### Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktig gjeld	-245 994	-183 776

Gjeld til morselskap Funky Outlet AS.