



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 325 717
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: METALICA AS
Forretningsadresse: Forskningsparken
Gautstadalléen 21
0349 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Olav Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 29.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	21 318	18 463
Sum kostnader		21 318	18 463
Driftsresultat		-21 318	-18 463
Netto finans			
Annen rentekostnad			606
Sum finanskostnader			606
Netto finans			-606
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 318	-19 070
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 318	-19 070
Årsresultat		-21 318	-19 070
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 318	-19 070
Totalresultat		-21 318	-19 070
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-21 318	-19 070
Sum overføringer og disponeringer		-21 318	-19 070



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		0	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	137 509	137 509
Beholdning av egne aksjer	2	-1 180	-1 180
Sum innskutt egenkapital		136 329	136 329
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		536 465	515 148
Sum opptjent egenkapital		-536 465	-515 148
Sum egenkapital	1, 5	-400 136	-378 819
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		400 136	378 819
Sum kortsiktig gjeld		400 136	378 819
Sum gjeld		400 136	378 819



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	0



METALICA AS

Carbo thermal reduction of metal oxides

Årsregnskap 2017 Metalica AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 980 325 717

1



METALICA AS

Carbo thermal reduction of metal oxides

Resultatregnskap			
Metalica AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Annen driftskostnad	4	21 318	18 463
Sum driftskostnader		<u>21 318</u>	<u>18 463</u>
Driftsresultat		<u>-21 318</u>	<u>-18 463</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	606
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>-606</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-21 318</u>	<u>-19 070</u>
Årsresultat		<u>-21 318</u>	<u>-19 070</u>
Overføringer og disponeringer:			
Overført til udekket tap		21 318	19 070
Sum overført og disponert		<u>-21 318</u>	<u>-19 070</u>

Metalica AS


Side 2

**METALICA AS**

Carbo thermal reduction of metal oxides

Balanse			
Metalica AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
Fordringer			
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 375 090 aksjer á kr. 0.10)	2	137 509	137 509
Egne aksjer	2	-1 180	-1 180
Sum innskutt egenkapital		<u>136 329</u>	<u>136 329</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-536 465	-515 148
Sum opptjent egenkapital		<u>-536 465</u>	<u>-515 148</u>
Sum egenkapital	1, 5	<u>-400 136</u>	<u>-378 819</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		400 136	378 819
Sum kortsiktig gjeld		<u>400 136</u>	<u>378 819</u>
Sum gjeld		<u>400 136</u>	<u>378 819</u>

Oslo, 15.06.2018
Styret i Metalica AS



Olav Ellingsen
Daglig leder og styremedlem

Metalica AS Side 3



METALICA AS

Carbo thermal reduction of metal oxides

Metalica AS

980 325 717

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2017	137 509	-1 180	-515 148	-378 819
Årets resultat			-21 318	-21 318
Avgitt konsernbidrag (netto)			0	
Pr 31.12.2017	137 509	-1 180	-536 465	-400 136

Selskapets har pådratt et tap i 2017 på kr.21 318 .-. Selskapets gjeld overstiger pr 31.12.2017 selskapets samlede eiendeler med kr. 400 136

Det vises til styrets årsberetning for nærmere omtale av fortsatt drift.

Side 4



METALICA AS

Carbo thermal reduction of metal oxides

Metalica AS 980 325 717

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Metalica AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 375 090	0,10	137 509
Sum	1 375 090		137 509

Alle aksjer har like rettigheter

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Aksjer	Eierandel
Bjarte Sørbo Ellingsen	423 266	30,78 %
Olav Ellingsen	257 148	18,70 %
Morten Borch	154 000	11,20 %
Bajani Holding AS	74 000	5,38 %
Jan Ellingsen	42 000	3,05 %
Casulo AS	40 400	2,94 %
Liv Sørbo Ellingsen	39 100	2,84 %
Dødsbo		
Hans Henrik Svendsen	35 300	2,57 %
Sondre Invest AS	22 000	1,60 %
Lucas Wegmann	17 000	1,24 %
Kjell Bronken	16 650	1,21 %
Sum > 1% eierandel	1 120 864	81,51 %
Egne aksjer	17 500	1,27 %
Sum øvrige	236 726	17,22 %
Totalt antall aksjer	1 375 090	100,00 %

Aksjer eiet av medlemmer av styret og daglig leder:

Navn	Verv
Olav Ellingsen	Styremedlem og daglig leder 257 148

**METALICA AS**

Carbo thermal reduction of metal oxides

Metalica AS

980 325 717

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-21 318	-19 070
Permanente forskjeller	0	200
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	<u>-21 318</u>	<u>-18 870</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	<u>0</u>	<u>0</u>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Endring</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 902 037	-5 880 720	21 318
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 902 037	5 880 720	-21 318
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ikke hatt ansatte siste år. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder, styret eller andre i regnskapsåret. Selskapet er derav ikke pliktig til å opprette OTP etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Det er ikke gitt lån/sikkerhetstillelser til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter, det er ingen enkeltlån eller sikkerhetstillelser som utgjør mer enn 5% av egenkapitalen.

Selskapet har pr 31.12.2017 en gjeld til daglig leder på kr 216 378

Vilkårene for fravalg av revisjon i aksjelovens §7-6 knyttet til driftsinntekter, balansesum og

Side 6



METALICA AS

Carbo thermal reduction of metal oxides

Metalica AS

980 325 717

gjennomsnittelig antall ansatte er oppfylt og selskapet har truffet beslutning om at selskapets årsregnskap ikke skal revideres.

Note 5 Fortsatt drift

Resultatet for 2017 viser ett underskudd på kr. -21 318 etter skatt, til sammenligning var resultatet i år 2016 kr. -19 070. Aksjekapitalen er tapt og negativ egenkapital er kr. -400 136. Likviditetssituasjonen i selskapet har vært svak siden selskapet forventet å finansiere driften gjennom nye aksjeemisjoner, men situasjonen i finansmarkedet har gjort dette vanskelig. Selskapet har hatt lite drift i 2017 og er forsiktig med å pådra seg kostnader. Selskapet har minimalt med eksternt gjeld. Om ikke styret i løpet av 2018 makter å reise egenkapital for selskapet må dette avvikles. Årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.