



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 017 291
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD UNUM AS
Forretningsadresse: Johannes Bruns gate 5
0452 OSLO

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: Halvor Timann Rollag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.07.2021

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, 29.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	11 968	10 062
Sum kostnader		11 968	10 062
Driftsresultat		-11 968	-10 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	337
Annen finansinntekt		1 000 000	625 000
Sum finansinntekter		1 000 264	625 337
Netto finans		1 000 264	625 337
Ordinært resultat før skattekostnad		988 297	615 275
Skattekostnad på ordinært resultat		2 550	
Ordinært resultat etter skattekostnad		985 747	615 275
Årsresultat		985 747	615 275
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Annen egenkapital		485 747	615 275
Sum overføringer og disponeringer		985 747	615 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	373 000	373 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		2 500	627 500
Sum finansielle anleggsmidler		375 500	1 000 500
Sum anleggsmidler		375 500	1 000 500
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 419 843	667 046
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 419 843	667 046
Sum omløpsmidler		1 419 843	667 046
SUM EIENDELER		1 795 343	1 667 546
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 300,00)	5, 10	60 000	60 000
Overkurs	10	186 000	186 000
Sum innskutt egenkapital		246 000	246 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 521 793	1 036 046
Sum opptjent egenkapital		1 521 793	1 036 046
Sum egenkapital	10	1 767 793	1 282 046



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			296 500
Sum annen langsiktig gjeld			296 500
Sum langsiktig gjeld		0	296 500
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		2 550	
Annen kortsiktig gjeld		25 000	89 000
Sum kortsiktig gjeld		27 550	89 000
Sum gjeld		27 550	385 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 795 343	1 667 546



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 619154

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 017 291
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD UNUM AS
Forretningsadresse: Johannes Bruns gate 5
0452 OSLO

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: Halvor Timann Rollag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.07.2021

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 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, 16.08.2021

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: 918 017 291
AD UNUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	11 968	10 062
Sum kostnader		11 968	10 062
Driftsresultat		-11 968	-10 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	337
Annen finansinntekt		1 000 000	625 000
Sum finansinntekter		1 000 264	625 337
Netto finans		1 000 264	625 337
Ordinært resultat før skattekostnad		988 297	615 275
Skattekostnad på ordinært resultat		2 550	
Ordinært resultat etter skattekostnad		985 747	615 275
Årsresultat		985 747	615 275
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Annen egenkapital		485 747	615 275
Sum overføringer og disponeringer		985 747	615 275



Organisasjonsnr: 918 017 291
AD UNUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	8	373 000	373 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		2 500	627 500
Sum finansielle anleggsmidler		375 500	1 000 500
Sum anleggsmidler		375 500	1 000 500

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 419 843	667 046
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 419 843	667 046
Sum omløpsmidler		1 419 843	667 046

SUM EIENDELER **1 795 343** **1 667 546**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (200 aksjer à kr 300,00)	5, 10	60 000	60 000
Overkurs	10	186 000	186 000
Sum innskutt egenkapital		246 000	246 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	1 521 793	1 036 046
Sum opptjent egenkapital		1 521 793	1 036 046

Sum egenkapital **10** **1 767 793** **1 282 046**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Øvrig langsiktig gjeld		296 500
Sum annen langsiktig gjeld		296 500
Sum langsiktig gjeld	0	296 500
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	2 550	
Annen kortsiktig gjeld	25 000	89 000
Sum kortsiktig gjeld	27 550	89 000
Sum gjeld	27 550	385 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 795 343	1 667 546



Organisasjonsnr: 918 017 291
AD UNUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	300.00	60000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Rollag, Halvor Timann (Styreleder)	100.00	50.00%	Ordinære aksjer
Öresland, Karin Louise (Styremedlem)	100.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	200.00	100.00%	

Styreleder har gitt selskapet et rentefritt lån på kr 25 000,-.

Note
2

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
2

Ytelser til andre ledende personer

Note



4

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 AD UNUM 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.

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.

Forørig 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 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	200	300,00	60 000,00
Sum	200		60 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Rollag, Halvor Timann (Styreleder)	100	50,00%	Ordinære aksjer
Öresland, Karin Louise (Styremedlem)	100	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	200	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styreleder har gitt selskapet et rentefritt lån på kr 25 000,-.

Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	988 297	615 275
+/- Permanente forskjeller	(970 000)	(612 438)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(6 704)	(2 837)
Årets skattegrunnlag	11 593	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 550	
Sum	2 550	
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 550	0
Betalbar skatt i skattekostnad	2 550	
Betalbar skatt i balansen	2 550	0



Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 704)	0	(6 704)
Netto forskjeller	(6 704)	0	(6 704)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 704	0	6 704
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Note 8 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Anskaffelseskost	Antall aksjer	Eierandel %	Ligningsverdi
Dynabyte Consulting AS	296 500	250	25	2 583 415,00
Novus Dental AS	64 000	250	50	1 825 577,50
Dynabyte Invest AS	12 500	25	25	8 279,00

Det er gitt et rentefritt lån til Dynabyte Invest AS på kr 2 500,-.

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	60 000	186 000	1 036 046	1 282 046
Tilleggsutbytte			(500 000)	(500 000)
Årets resultat			985 747	985 747
Egenkapital 31.12.2020	60 000	186 000	1 521 793	1 767 793