



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 426 164
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CACAS AS
Forretningsadresse: Osloveien 708
1914 YTRE ENEBAKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Helen Margrethe Kaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		42 549 042	37 223 656
Annen driftsinntekt	13	368 561	168 330
Sum inntekter		42 917 603	37 391 987
Kostnader			
Varekostnad		22 972 059	19 940 569
Lønnskostnad	8	8 715 223	9 386 105
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	284 214	202 513
Annen driftskostnad	4, 8	6 315 766	7 451 269
Sum kostnader		38 287 262	36 980 456
Driftsresultat		4 630 341	411 530
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 846	24 138
Sum finansinntekter		24 846	24 138
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			-47 970
Annen rentekostnad		271 150	355 542
Annen finanskostnad		38 514	62 539
Sum finanskostnader		309 664	370 111
Netto finans		-284 818	-345 973
Ordinært resultat før skattekostnad		4 345 523	65 558
Skattekostnad på ordinært resultat	10	957 127	8 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 388 396	56 608
Årsresultat	6	3 388 396	56 608
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 388 396	56 608
Totalresultat		3 388 396	56 608



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 388 396	56 608
Sum overføringer og disponeringer		3 388 396	56 608



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	237 759	326 942
Sum immaterielle eiendeler		237 759	326 942
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	1 691 443	1 804 908
Sum varige driftsmidler		1 691 443	1 804 908
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	43 075	43 075
Sum finansielle anleggsmidler		43 075	43 075
Sum anleggsmidler		1 972 277	2 174 925
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 12	35 742 847	34 137 123
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	7 573 536	5 257 395
Andre kortsiktige fordringer		1 583 738	469 090
Sum fordringer		9 157 274	5 726 485
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2		
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	525 091	351 486
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		525 091	351 486
Sum omløpsmidler		45 425 213	40 215 093



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		47 397 489	42 390 018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	309 540	309 540
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		309 540	309 540
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	31 851 748	28 463 352
Sum opptjent egenkapital		31 851 748	28 463 352
Sum egenkapital	6	32 161 288	28 772 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	5 596 795	6 257 194
Sum annen langsiktig gjeld		5 596 795	6 257 194
Sum langsiktig gjeld		5 596 795	6 257 194
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 924 705	1 876 903
Leverandørgjeld		3 083 079	2 447 876
Betalbar skatt	10	867 944	
Skyldig offentlige avgifter		2 321 048	1 444 806
Kortsiktig konserngjeld	9	282 659	643 202
Annen kortsiktig gjeld		1 159 973	947 145
Sum kortsiktig gjeld		9 639 407	7 359 932
Sum gjeld		15 236 202	13 617 126



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 397 489	42 390 018
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	11	301 998	301 998
Pantstillelser	11		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 663400

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 426 164
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CACAS AS
Forretningsadresse: Osloveien 708
1914 YTRE ENEBAKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Helen Margrethe Kaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

Revisjon

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, 02.09.2021

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: 967 426 164
CACAS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		42 549 042	37 223 656
Annen driftsinntekt	13	368 561	168 330
Sum inntekter		42 917 603	37 391 987
Kostnader			
Varekostnad		22 972 059	19 940 569
Lønnskostnad	8	8 715 223	9 386 105
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	284 214	202 513
Annen driftskostnad	4, 8	6 315 766	7 451 269
Sum kostnader		38 287 262	36 980 456
Driftsresultat		4 630 341	411 530
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 846	24 138
Sum finansinntekter		24 846	24 138
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			-47 970
Annen rentekostnad		271 150	355 542
Annen finanskostnad		38 514	62 539
Sum finanskostnader		309 664	370 111
Netto finans		-284 818	-345 973
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	957 127	8 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 388 396	56 608
Årsresultat	6	3 388 396	56 608
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 388 396	56 608
Totalresultat		3 388 396	56 608
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 388 396	56 608
Sum overføringer og disponeringer		3 388 396	56 608





Organisasjonsnr: 967 426 164
CACAS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	237 759	326 942
Sum immaterielle eiendeler		237 759	326 942
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	1	1 691 443	1 804 908
Sum varige driftsmidler		1 691 443	1 804 908
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	43 075	43 075
Sum finansielle anleggsmidler		43 075	43 075
Sum anleggsmidler		1 972 277	2 174 925
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 12	35 742 847	34 137 123
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	7 573 536	5 257 395
Andre kortsiktige fordringer		1 583 738	469 090
Sum fordringer		9 157 274	5 726 485
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2		
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	525 091	351 486
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		525 091	351 486
Sum omløpsmidler		45 425 213	40 215 093
SUM EIENDELER		47 397 489	42 390 018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	309 540	309 540
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		309 540	309 540
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	31 851 748	28 463 352
Sum opptjent egenkapital		31 851 748	28 463 352
Sum egenkapital	6	32 161 288	28 772 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3	5 596 795	6 257 194
Sum annen langsiktig gjeld		5 596 795	6 257 194
Sum langsiktig gjeld		5 596 795	6 257 194
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3	1 924 705	1 876 903
Leverandørgjeld		3 083 079	2 447 876
Betalbar skatt	10	867 944	
Skyldig offentlige avgifter		2 321 048	1 444 806
Kortsiktig konserngjeld	9	282 659	643 202
Annen kortsiktig gjeld		1 159 973	947 145
Sum kortsiktig gjeld		9 639 407	7 359 932
Sum gjeld		15 236 202	13 617 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 397 489	42 390 018
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	11	301 998	301 998
Pantstillelser	11		



Organisasjonsnr: 967 426 164
CACAS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
11.00



Årsregnskap

2020

Cacas AS



Resultatregnskap			
Cacas AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		42 549 042	37 223 656
Annen driftsinntekt	13	368 561	168 330
Sum driftsinntekter		<u>42 917 603</u>	<u>37 391 987</u>
Varekostnad		22 972 059	19 940 569
Lønnskostnad	8	8 715 223	9 386 105
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	284 214	202 513
Annen driftskostnad	4, 8	6 315 766	7 451 269
Sum driftskostnader		<u>38 287 262</u>	<u>36 980 456</u>
Driftsresultat		<u>4 630 341</u>	<u>411 530</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 846	24 138
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	-47 970
Annen rentekostnad		271 150	355 542
Annen finanskostnad		38 514	62 539
Resultat av finansposter		<u>-284 818</u>	<u>-345 973</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 345 523</u>	<u>65 558</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	10	<u>957 127</u>	<u>8 950</u>
Årsresultat	6	<u>3 388 396</u>	<u>56 608</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		<u>3 388 396</u>	<u>56 608</u>
Cacas AS			



Balanse			
Cacas AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	<u>237 759</u>	<u>326 942</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>1 691 443</u>	<u>1 804 908</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	<u>43 075</u>	<u>43 075</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 972 277</u>	<u>2 174 925</u>
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3, 12	<u>35 742 847</u>	<u>34 137 123</u>
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	7 573 536	5 257 395
Andre kortsiktige fordringer		1 583 738	469 090
Sum fordringer		<u>9 157 274</u>	<u>5 726 485</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>525 091</u>	<u>351 486</u>
Sum omløpsmidler		<u>45 425 213</u>	<u>40 215 093</u>
Sum eiendeler		<u>47 397 489</u>	<u>42 390 018</u>
Cacas AS			



Balanse			
Cacas AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>309 540</u>	<u>309 540</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	<u>31 851 748</u>	<u>28 463 352</u>
Sum egenkapital	6	<u>32 161 288</u>	<u>28 772 892</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	<u>5 596 795</u>	<u>6 257 194</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 924 705	1 876 903
Leverandørgjeld		3 083 079	2 447 876
Gjeld til selskap i samme konsern	9	282 659	643 202
Betalbar skatt	10	867 944	0
Skyldig offentlige avgifter		2 321 048	1 444 806
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 159 973</u>	<u>947 145</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 639 407</u>	<u>7 359 932</u>
Sum gjeld		<u>15 236 202</u>	<u>13 617 126</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>47 397 489</u>	<u>42 390 018</u>
Garantiforpliktelser	11	301 998	301 998
Ytre Enebakk, 19.08.2021			
<u>Geir Kristoffersen</u> styremedlem	<u>Kristoffer Kaas Jones</u> styremedlem	<u>Helen Margrethe Kaas</u> styreleder/daglig leder	
Cacas AS			



Noter 2020

Cacas AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet 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.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Aksjer i datterselskap/tilknyttet selskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Langsiktige aksjeplasseringer vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2020

Cacas AS

Note 1 Anleggssnote

	Biler og truck	Kontor- maskiner	Inventar og utstyr	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2020	922 021	254 496	2 796 249	3 972 766
Tilgang kjøpte driftsmidler	141 372	0	29 377	170 749
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 063 393	254 496	2 825 626	4 143 515
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	725 603	201 930	1 524 539	2 452 072
Bokført verdi per 31.12.2020	337 790	52 566	1 301 087	1 691 443
Årets avskrivninger	122 647	13 716	147 851	284 214
Avskrivningstid	5 år	3 år	5 år	

Note 2 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel/ stemmeandel	Forretnings- kontor	Årsresultat	Egenkapital	Bokført verdi
Anleggsmidler					
Cacas Sverige AB	100 %	Sverige	0	0	43 075

Cacas Sverige AB har ikke avlagt endelig regnskap for 2020 enda, så resultat og egenkapital er foreløpige tall for 2020. Årsresultat og egenkapital er oppført i SEK. Bokført verdi er i NOK.

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2020.

Varesalg til Cacas Sverige AB:	kr 725 422,-
Viderefakturerte kostnader Cacas Sverige AB	kr 240 907,-

Selskapene samlet overstiger ikke grensene for konsernregnskapsplikt. Konsolidering er utelatt iht regnskapsloven § 3-8.

Note 3 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	2020 760 000
-------------------------------------	------------------------

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 5 435 000. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 5 088 916, diverse fordringer og factoring er det stilt sikkerhet til pålydende kr 7 000 000,-. Det er også stilt sikkerhet i varelager pålydende kr 7 000 000 og driftstilbehør kr 1 600 000.

Selskapet har innvilget en kassekredittlimit på kr 2 000 000,- Benyttet kreditt pr 31.12.2020 var kr 1 924 705,-.



Noter 2020
Cacas AS

Note 4 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	7 673 536	5 317 261
Avsetning til tap	100 000	100 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	7 573 536	5 217 261
Realiserte tap	0	-37 975
Sum resultatførte tap på krav	0	-37 975

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 513 842.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	309 540	28 463 352	28 772 892
Årets resultat		3 388 396	3 388 396
Pr 31.12.2020	309 540	31 851 748	32 161 288

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Cacas AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 010	154	309 540
Sum	2 010		309 540

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Helen Margrethe Kaas	2 010	100

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

Navn	Verv	Ordinære
Helen Margrethe Kaas	styreleder/daglig leder	2 010
Totalt antall aksjer		2 010



Noter 2020

Cacas AS

Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 214 753	7 874 817
Arbeidsgiveravgift	1 066 045	1 197 006
Pensjonskostnader	136 004	99 583
Andre ytelser	298 421	214 700
Sum	8 715 223	9 386 105

Selskapet har i 2020 sysselsatt 11 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	2 158 716
Pensjonskostnader	33 812
Annen godtgjørelse	181 236
Sum	2 373 764

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 70 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 412.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Cacas Sverige AB 2020	Cacas Sverige AB 2019
Gjeld		
Lån til foretak i samme konsern	-282 659	-643 202
Sum	-282 659	-643 202



Noter 2020
Cacas AS

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	867 944	0
Endring i utsatt skattefordel	89 183	8 950
Skattekostnad ordinært resultat	957 127	8 950

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 345 523	65 558
Permanente forskjeller	5 049	-24 876
Endring i midlertidige forskjeller	-90 984	-355 072
Anvendelse av fremførbart underskudd	-314 390	0
Skattepliktig inntekt	3 945 198	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	867 944	0
Sum betalbar skatt i balansen	867 944	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	228 311	125 276	-103 036
Varebeholdning	-1 236 741	-1 236 741	-1
Fordringer	-72 295	-60 242	12 053
Sum	-1 080 724	-1 171 708	-90 984

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-314 390	-314 390
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 080 724	-1 486 098	-405 374

Utsatt skattefordel (22 %)	-237 759	-326 942	-89 182
-----------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

Note 11 Pantstillelser og garantier
--

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Garantier/Husleie	301 998	301 998
Sum	301 998	301 998

Selskapet har en betalingsgarantier i forbindelse med husleie. Denne er på kr 301 998,- utløper 30.12.2021.



Noter 2020

Cacas AS

Note 12 Hendelser etter balansedagen som påvirker selskapets drift generelt
--


På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte Verdens helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. I Norge iverksatte myndighetene inngripende tiltak fra 12. mars 2020. Tiltakene vil påvirke hele næringslivet og samfunnet for øvrig. På nåværende tidspunkt er de finansielle konsekvensene av pandemien usikre.


Det globale utbruddet av koronavirus og de tiltak myndighetene har iverksatt i denne forbindelse, vil muligens påvirke selskapets omsetning også i 2021. På tidspunktet for avleggelsen av årsregnskapet er det etter selskapets oppfatning ikke mulig å estimere de beløpsmessige konsekvensene. Det vil være avhengig av varigheten av de iverksatte tiltakene og ettervirkningene av disse. Selskapet har iverksatt de tiltak som er funnet nødvendig for å kunne håndtere situasjonen på best mulig måte overfor ansatte, kunder og leverandører.

Note 13 Offentlig tilskudd

Cacas AS er i 2020 bevilget NOK 369 712 i tilskudd i forbindelse med kompensasjonsordningen Covid-19. Det er mottatt tilskudd for perioden mars - mai og beløpet er ført som annen driftsinntekt og er skattbar inntekt.



 Legally signed by
Kristoffer Kaas Jones
18.08.2021

 Legally signed by
Helen Margrethe Kaas
18.08.2021

 Legally signed by
Geir Kristoffersen
19.08.2021

Årsregnskap

2020

Cacas AS



Resultatregnskap			
Cacas AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		42 549 042	37 223 656
Annen driftsinntekt	13	368 561	168 330
Sum driftsinntekter		<u>42 917 603</u>	<u>37 391 987</u>
Varekostnad		22 972 059	19 940 569
Lønnskostnad	8	8 715 223	9 386 105
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	284 214	202 513
Annen driftskostnad	4, 8	6 315 766	7 451 269
Sum driftskostnader		<u>38 287 262</u>	<u>36 980 456</u>
Driftsresultat		<u>4 630 341</u>	<u>411 530</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 846	24 138
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	-47 970
Annen rentekostnad		271 150	355 542
Annen finanskostnad		38 514	62 539
Resultat av finansposter		<u>-284 818</u>	<u>-345 973</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 345 523</u>	<u>65 558</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	10	<u>957 127</u>	<u>8 950</u>
Årsresultat	6	<u>3 388 396</u>	<u>56 608</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		<u>3 388 396</u>	<u>56 608</u>
Cacas AS			



Balanse			
Cacas AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	<u>237 759</u>	<u>326 942</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>1 691 443</u>	<u>1 804 908</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	<u>43 075</u>	<u>43 075</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 972 277</u>	<u>2 174 925</u>
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3, 12	<u>35 742 847</u>	<u>34 137 123</u>
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	7 573 536	5 257 395
Andre kortsiktige fordringer		1 583 738	469 090
Sum fordringer		<u>9 157 274</u>	<u>5 726 485</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>525 091</u>	<u>351 486</u>
Sum omløpsmidler		<u>45 425 213</u>	<u>40 215 093</u>
Sum eiendeler		<u>47 397 489</u>	<u>42 390 018</u>
Cacas AS			



Balanse			
Cacas AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>309 540</u>	<u>309 540</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	<u>31 851 748</u>	<u>28 463 352</u>
Sum egenkapital	6	<u>32 161 288</u>	<u>28 772 892</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	<u>5 596 795</u>	<u>6 257 194</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 924 705	1 876 903
Leverandørgjeld		3 083 079	2 447 876
Gjeld til selskap i samme konsern	9	282 659	643 202
Betalbar skatt	10	867 944	0
Skyldig offentlige avgifter		2 321 048	1 444 806
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 159 973</u>	<u>947 145</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 639 407</u>	<u>7 359 932</u>
Sum gjeld		<u>15 236 202</u>	<u>13 617 126</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>47 397 489</u>	<u>42 390 018</u>
Garantiforpliktelser	11	301 998	301 998
Ytre Enebakk, 18.08.2021			
<hr/> Helen Margrethe Kaas styreleder/daglig leder		<hr/> Geir Kristoffersen styremedlem	
<hr/> Kristoffer Kaas Jones styremedlem		<hr/> Helen Margrethe Kaas styreleder/daglig leder	
Cacas AS			



Noter 2020

Cacas AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet 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.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Aksjer i datterselskap/tilknyttet selskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Langsiktige aksjeplasseringer vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2020

Cacas AS

Note 1 Anleggssnote

	Biler og truck	Kontor- maskiner	Inventar og utstyr	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2020	922 021	254 496	2 796 249	3 972 766
Tilgang kjøpte driftsmidler	141 372	0	29 377	170 749
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 063 393	254 496	2 825 626	4 143 515
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	725 603	201 930	1 524 539	2 452 072
Bokført verdi per 31.12.2020	337 790	52 566	1 301 087	1 691 443
Årets avskrivninger	122 647	13 716	147 851	284 214
Avskrivningstid	5 år	3 år	5 år	

Note 2 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel/ stemmeandel	Forretnings- kontor	Årsresultat	Egenkapital	Bokført verdi
Anleggsmidler					
Cacas Sverige AB	100 %	Sverige	0	0	43 075

Cacas Sverige AB har ikke avlagt endelig regnskap for 2020 enda, så resultat og egenkapital er foreløpige tall for 2020. Årsresultat og egenkapital er oppført i SEK. Bokført verdi er i NOK.

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2020.

Varesalg til Cacas Sverige AB:	kr 725 422,-
Viderefakturerte kostnader Cacas Sverige AB	kr 240 907,-

Selskapene samlet overstiger ikke grensene for konsernregnskapsplikt. Konsolidering er utelatt iht regnskapsloven § 3-8.

Note 3 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	2020 760 000
-------------------------------------	------------------------

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 5 435 000. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 5 088 916, diverse fordringer og factoring er det stilt sikkerhet til pålydende kr 7 000 000,-. Det er også stilt sikkerhet i varelager pålydende kr 7 000 000 og driftstilbehør kr 1 600 000.

Selskapet har innvilget en kassekredittlimit på kr 2 000 000,- Benyttet kreditt pr 31.12.2020 var kr 1 924 705,-.



Noter 2020
Cacas AS

Note 4 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	7 673 536	5 317 261
Avsetning til tap	100 000	100 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	7 573 536	5 217 261
Realiserte tap	0	-37 975
Sum resultatførte tap på krav	0	-37 975

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 513 842.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	309 540	28 463 352	28 772 892
Årets resultat		3 388 396	3 388 396
Pr 31.12.2020	309 540	31 851 748	32 161 288

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Cacas AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 010	154	309 540
Sum	2 010		309 540

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Helen Margrethe Kaas	2 010	100

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

Navn	Verv	Ordinære
Helen Margrethe Kaas	styreleder/daglig leder	2 010
Totalt antall aksjer		2 010



Noter 2020

Cacas AS

Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 214 753	7 874 817
Arbeidsgiveravgift	1 066 045	1 197 006
Pensjonskostnader	136 004	99 583
Andre ytelser	298 421	214 700
Sum	8 715 223	9 386 105

Selskapet har i 2020 sysselsatt 11 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	2 158 716
Pensjonskostnader	33 812
Annen godtgjørelse	181 236
Sum	2 373 764

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 70 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 412.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Cacas Sverige AB 2020	Cacas Sverige AB 2019
Gjeld		
Lån til foretak i samme konsern	-282 659	-643 202
Sum	-282 659	-643 202



Noter 2020
Cacas AS

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	867 944	0
Endring i utsatt skattefordel	89 183	8 950
Skattekostnad ordinært resultat	957 127	8 950

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 345 523	65 558
Permanente forskjeller	5 049	-24 876
Endring i midlertidige forskjeller	-90 984	-355 072
Anvendelse av fremførbart underskudd	-314 390	0
Skattepliktig inntekt	3 945 198	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	867 944	0
Sum betalbar skatt i balansen	867 944	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	228 311	125 276	-103 036
Varebeholdning	-1 236 741	-1 236 741	-1
Fordringer	-72 295	-60 242	12 053
Sum	-1 080 724	-1 171 708	-90 984

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-314 390	-314 390
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 080 724	-1 486 098	-405 374

Utsatt skattefordel (22 %)	-237 759	-326 942	-89 182
-----------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

Note 11 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Garantier/Husleie	301 998	301 998
Sum	301 998	301 998

Selskapet har en betalingsgarantier i forbindelse med husleie. Denne er på kr 301 998,- utløper 30.12.2021.



Noter 2020

Cacas AS

Note 12 Hendelser etter balansedagen som påvirker selskapets drift generelt
--

På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte Verdens helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. I Norge iverksatte myndighetene inngripende tiltak fra 12. mars 2020. Tiltakene vil påvirke hele næringslivet og samfunnet for øvrig. På nåværende tidspunkt er de finansielle konsekvensene av pandemien usikre.

Det globale utbruddet av koronavirus og de tiltak myndighetene har iverksatt i denne forbindelse, vil muligens påvirke selskapets omsetning også i 2021. På tidspunktet for avleggelsen av årsregnskapet er det etter selskapets oppfatning ikke mulig å estimere de beløpsmessige konsekvensene. Det vil være avhengig av varigheten av de iverksatte tiltakene og ettervirkningene av disse. Selskapet har iverksatt de tiltak som er funnet nødvendig for å kunne håndtere situasjonen på best mulig måte overfor ansatte, kunder og leverandører.

Note 13 Offentlig tilskudd

Cacas AS er i 2020 bevilget NOK 369 712 i tilskudd i forbindelse med kompensasjonsordningen Covid-19. Det er mottatt tilskudd for perioden mars - mai og beløpet er ført som annen driftsinntekt og er skattbar inntekt.



Til generalforsamlingen i Cacas AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Cacas AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 388 396. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Lillestrøm , 19. august 2021
SLM Revisjon AS

Erik Myhrer
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

MYHRER, ERIK



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

19.08.2021 16.07.33

Signaturmetode

Norwegian Buypass

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.