



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 889 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADELLICA AS
Forretningsadresse: c/o Bergen Works
Vestre Skostredet 2
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Peder Rindal Refsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 22.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		921 248	546 106
Sum inntekter		921 248	546 106
Kostnader			
Lønnskostnad	3	560 136	470 756
Avskrivning	4	5 343	
Annen driftskostnad	3	136 821	175 834
Sum kostnader		702 300	646 590
Driftsresultat		218 948	-100 484
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		71	73
Sum finansinntekter		71	73
Annen finanskostnad		220	914
Sum finanskostnader		220	914
Netto finans		-149	-841
Ordinært resultat før skattekostnad		218 799	-101 325
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-12 672	
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 471	-101 325
Årsresultat		231 471	-101 325
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	120 000	
Overføringer annen egenkapital	7	111 471	-101 325
Sum overføringer og disponeringer		231 471	-101 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	64 617	
Sum varige driftsmidler		64 617	
Sum anleggsmidler		64 617	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		114 002	139 375
Sum fordringer		114 002	139 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	269 064	143 304
Sum omløpsmidler		383 066	282 679
SUM EIENDELER		447 683	282 679
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	79 589	-31 882
Sum opptjent egenkapital		79 589	-31 882



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		109 589	-1 882
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		12 672
Sum avsetninger for forpliktelser			12 672
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	12 672
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	2	103 097	97 006
Annen kortsiktig gjeld		234 997	174 884
Sum kortsiktig gjeld		338 094	271 890
Sum gjeld		338 094	284 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		447 683	282 680



Adellica AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Adellica AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>921 248</u>	<u>546 106</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	560 136	470 756
Avskrivning	4	5 343	0
Annen driftskostnad	3	<u>136 821</u>	<u>175 834</u>
Sum driftskostnader		<u>702 300</u>	<u>646 590</u>
Driftsresultat		<u>218 948</u>	<u>-100 484</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		71	73
Annen finanskostnad		<u>220</u>	<u>914</u>
Netto finansposter		<u>-149</u>	<u>-841</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>218 799</u>	<u>-101 325</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-12 672</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>231 471</u>	<u>-101 325</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	120 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	<u>111 471</u>	<u>-101 325</u>
Sum disponert		<u>231 471</u>	<u>-101 325</u>



Adellica AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	64 617	0
Sum varige driftsmidler		64 617	0
Sum anleggsmidler		64 617	0
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		114 002	139 375
Sum fordringer		114 002	139 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	269 064	143 304
Sum omløpsmidler		383 066	282 679
Sum eiendeler		447 683	282 679

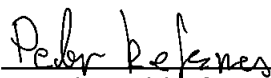


Adellica AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	79 589	-31 882
Sum opptjent egenkapital		<u>79 589</u>	<u>-31 882</u>
Sum egenkapital		<u>109 589</u>	<u>-1 882</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	0	12 672
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>12 672</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldige offentlige avgifter	2	103 097	97 006
Annen kortsiktig gjeld		234 997	174 884
Sum kortsiktig gjeld		<u>338 094</u>	<u>271 890</u>
Sum gjeld		<u>338 094</u>	<u>284 562</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>447 683</u>	<u>282 680</u>

31. desember 2019
Bergen, 15. april 2020


Peder Rindal Refsnes
Styrets leder



Adellica AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetrekksmidler utgjør	22 681



Adellica AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	458 769	392 000
Arbeidsgiveravgift	64 687	58 081
Pensjonskostnader	31 446	19 921
Andre ytelser	800	754
Sum	<u>555 702</u>	<u>470 756</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Peder Refsnes, styrets leder	451 615		

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har OTP-ordning som tilfredsstillers lovens krav.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	69 960	69 960
Anskaffelseskost 31.12.	69 960	69 960
Akk.avskrivning 31.12.	-5 343	-5 343
Balanseført pr. 31.12.	64 617	64 617
Årets avskrivninger	5 343	5 343
Økonomisk levetid	3	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Gjeld</i>	2019	2018
Lein-Mathisen Holding AS	-65 844	-65 844



Adellica AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2019**

Årets skatteeffekt av endret skattesats	0
Endring utsatt skatt	-12 672
Årets totale skattekostnad	<u>-12 672</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2019**

Ordinært resultat før skattekostnad	218 799
Endring i midlertidige forskjeller	-15 645
Alminnelig inntekt	<u>203 154</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-203 154
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2019**

Driftsmidler inkl goodwill	15 645
Sum	<u>15 645</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-199 319
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-183 674
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-183 674
Sum	<u>0</u>

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til GRS for små foretak.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	-31 881	-1 881
Årsresultat	0	231 471	231 471
Avsatt utbytte	0	-120 000	-120 000
Egenkapital 31.12.2019	<u>30 000</u>	<u>79 590</u>	<u>109 590</u>



Adellica AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Sum	Eier- andel	Stemme- andel
RINDAL HOLDING AS	1 000	1 000	100 %	100 %

Rindal Holding AS: eies 100 % av styreleder Peder Refsnes.