



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 981 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: C-ALCEA AS
Forretningsadresse: Erling Skakkes gate 52A
7012 TRONDHEIM

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: Bodil Risan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2019

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 834 204	2 864 080
Sum inntekter		2 834 204	2 864 080
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 648 896	1 862 117
Annen driftskostnad		229 473	179 959
Sum kostnader		1 878 369	2 042 077
Driftsresultat		955 835	822 004
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 219	3 679
Sum finansinntekter		2 219	3 679
Annen rentekostnad		129	
Sum finanskostnader		129	
Netto finans		2 090	3 679
Ordinært resultat før skattekostnad		957 925	825 683
Skattekostnad på ordinært resultat	2	220 037	197 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		737 888	627 811
Årsresultat		737 888	627 811
Årsresultat etter minoritetsinteresser		737 888	627 811
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	3	600 000	650 000
Overføringer annen egenkapital	3	137 888	-22 189
Sum overføringer og disponeringer		737 888	627 811



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		335 397	531 119
Andre fordringer			8 765
Sum fordringer		335 397	539 884
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 172 673	903 013
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 172 673	903 013
Sum omløpsmidler		1 508 070	1 442 897
SUM EIENDELER		1 508 070	1 442 897
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs	3	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	197 960	60 072
Sum opptjent egenkapital		197 960	60 072
Sum egenkapital		298 960	161 072



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		635	
Sum avsetninger for forpliktelser		635	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		635	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 771	
Betalbar skatt	2	219 402	197 872
Skyldig offentlige avgifter		181 824	235 104
Utbytte	3	600 000	650 000
Annen kortsiktig gjeld		190 479	198 849
Sum kortsiktig gjeld		1 208 476	1 281 825
Sum gjeld		1 209 111	1 281 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 508 070	1 442 897



**Årsregnskap 2018
for**

C-alcea As

Foretaksnr. 988981524



C-alcea As

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 834 204	2 864 080
Sum driftsinntekter		2 834 204	2 864 080
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 648 896	1 862 117
Annen driftskostnad		229 473	179 959
Sum driftskostnader		1 878 369	2 042 077
DRIFTSRESULTAT		955 835	822 004
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 219	3 679
Sum finansinntekter		2 219	3 679
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		129	0
Sum finanskostnader		129	0
NETTO FINANSPOSTER		2 090	3 679
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		957 925	825 683
Skattekostnad på ordinært resultat	2	220 037	197 872
ORDINÆRT RESULTAT		737 888	627 811
ARSRESULTAT		737 888	627 811
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	3	600 000	650 000
Overføringer annen egenkapital	3	137 888	(22 189)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		737 888	627 811



C-alcea As

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		335 397	531 119
Andre fordringer		0	8 765
Sum fordringer		335 397	539 884
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 172 673	903 013
SUM OMLØPSMIDLER		1 508 070	1 442 897
SUM EIENDELER		1 508 070	1 442 897
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs	3	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	197 960	60 072
Sum opptjent egenkapital		197 960	60 072
SUM EGENKAPITAL		298 960	161 072
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		635	0
Sum avsetning for forpliktelser		635	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		635	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		16 771	0
Betalbar skatt	2	219 402	197 872
Skyldig offentlige avgifter		181 824	235 104
Utbytte	3	600 000	650 000
Annen kortsiktig gjeld		190 479	198 849
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 208 476	1 281 825
SUM GJELD		1 209 111	1 281 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 508 070	1 442 897

Trondheim den / -2019

Bodil Risan
Styrets lederGunnar Leikvam
Styremedlem



C-alcea As

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Selskapet er ikke i posisjon til å være pålagt revisjon og har derfor valgt og ikke ha revisor.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



C-alcea As

Noter 2018

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 028 896	1 249 971
Arbeidsgiveravgift	204 537	230 318
Pensjonskostnader	206 469	187 354
Andre lønnsrelaterte ytelser	208 994	194 474
Totalt	1 648 896	1 862 117

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder kr. 723 055,-

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	957 925
+ Permanente og andre forskjeller	-1 117
+ Endring i midlertidige forskjeller	-2 888
= Inntekt	953 920

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	219 402
= Sum betalbar skatt	219 402
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	635
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	220 037
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Noter for C-alcea As

Organisasjonsnr. 988981524



C-alcea As

Noter 2018

Sum betalbar skatt	219 402
= Betalbar skatt i balansen	219 402

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 000	60 072	161 072
+Fra årets resultat			137 888	137 888
Pr 31.12.	100 000	1 000	197 960	298 960

Det er i årsregnskapet avsatt kr 600 000,- som utbytte til selskapets aksjonærer.

Note 4 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 80 359 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 80 302.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer hver pålydende kr. 1000,-.
Daglig leder Gunnar Leikvam og Styreleder Bodil Risan eier hver sin halvpart av aksjene.



C-alcea As

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		335 397	531 119
Andre fordringer		0	8 765
Sum fordringer		335 397	539 884
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 172 673	903 013
SUM OMLØPSMIDLER		1 508 070	1 442 897
SUM EIENDELER		1 508 070	1 442 897
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs	3	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	197 960	60 072
Sum opptjent egenkapital		197 960	60 072
SUM EGENKAPITAL		298 960	161 072
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		635	0
Sum avsetning for forpliktelser		635	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		635	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		16 771	0
Betalbar skatt	2	219 402	197 872
Skyldig offentlige avgifter		181 824	235 104
Utbytte	3	600 000	650 000
Annen kortsiktig gjeld		190 479	198 849
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 208 476	1 281 825
SUM GJELD		1 209 111	1 281 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 508 070	1 442 897

Trondheim den 8/3 -2019

Bodil Risan
Styrets lederGunnar Leikvam
Styremedlem