



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 956 491 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALICO AS
Forretningsadresse: Thorvald Meyers gate 64
0552 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erling Hesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 07.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	7 555 933	10 558 313
Annen driftsinntekt		54 677	69 206
Sum inntekter		7 610 610	10 627 519
Kostnader			
Varekostnad	5	5 994 833	8 980 373
Lønnskostnad	2	962 292	1 047 913
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 000	12 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	1 278 831	1 177 887
Sum kostnader		8 247 955	11 218 172
Driftsresultat		-637 345	-590 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			96
Sum finansinntekter			96
Netto finans			96
Ordinært resultat før skattekostnad		-637 345	-590 557
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-637 345	-590 557
Årsresultat	6	-637 345	-590 557
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-637 345	-590 557
Totalresultat		-637 345	-590 557
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-637 345	-590 557
Sum overføringer og disponeringer		-637 345	-590 557



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 000	23 000
Sum varige driftsmidler		11 000	23 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		85 686	85 157
Sum finansielle anleggsmidler		85 686	85 157
Sum anleggsmidler		96 686	108 157
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		30 467	18 500
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		148 506	94 288
Sum fordringer		148 506	94 288
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	220 169	245 529
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		220 169	245 529
Sum omløpsmidler		399 142	358 318
SUM EIENDELER		495 828	466 475

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 943 489	2 306 144
Sum opptjent egenkapital		-2 943 489	-2 306 144
Sum egenkapital	6	-2 543 489	-1 906 144
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 641 707	1 864 219
Sum annen langsiktig gjeld		2 641 707	1 864 219
Sum langsiktig gjeld		2 641 707	1 864 219
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		240 787	351 108
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		63 373	53 513
Annen kortsiktig gjeld		93 450	103 779
Sum kortsiktig gjeld		397 610	508 400
Sum gjeld		3 039 317	2 372 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		495 828	466 475



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 669969

Enheten

Organisasjonsnummer: 956 491 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALICO AS
Forretningsadresse: Thorvald Meyers gate 64
0552 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erling Hesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 19.07.2022



Organisasjonsnr: 956 491 266
KALICO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	7 555 933	10 558 313
Annen driftsinntekt		54 677	69 206
Sum inntekter		7 610 610	10 627 519
Kostnader			
Varekostnad	5	5 994 833	8 980 373
Lønnskostnad	2	962 292	1 047 913
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 000	12 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	1 278 831	1 177 887
Sum kostnader		8 247 955	11 218 172
Driftsresultat		-637 345	-590 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			96
Sum finansinntekter			96
Netto finans			96
Ordinært resultat før skattekostnad		-637 345	-590 557
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-637 345	-590 557
Årsresultat	6	-637 345	-590 557
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-637 345	-590 557
Totalresultat		-637 345	-590 557
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-637 345	-590 557
Sum overføringer og disponeringer		-637 345	-590 557



Organisasjonsnr: 956 491 266
KALICO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

11 000

23 000

Sum varige driftsmidler

11 000

23 000

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

85 686

85 157

Sum finansielle

anleggsmidler

85 686

85 157

Sum anleggsmidler

96 686

108 157

Omløpsmidler

Varer

Sum varer

30 467

18 500

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

148 506

94 288

Sum fordringer

148 506

94 288

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 7

220 169

245 529

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

220 169

245 529

Sum omløpsmidler

399 142

358 318

SUM EIENDELER

495 828

466 475

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 1

400 000

400 000

Beholdning av egne aksjer 1

400 000

400 000

Sum innskutt egenkapital



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 943 489	2 306 144
Sum opptjent egenkapital		-2 943 489	-2 306 144
Sum egenkapital	6	-2 543 489	-1 906 144
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 641 707	1 864 219
Sum annen langsiktig gjeld		2 641 707	1 864 219
Sum langsiktig gjeld		2 641 707	1 864 219
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		240 787	351 108
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		63 373	53 513
Annen kortsiktig gjeld		93 450	103 779
Sum kortsiktig gjeld		397 610	508 400
Sum gjeld		3 039 317	2 372 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		495 828	466 475



Organisasjonsnr: 956 491 266
KALICO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Kalico AS

Revisors beretning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 956 491 266



INTER REVISOR

Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790
Foretaksregisteret

Til generalforsamlingen i
Kalico AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kalico AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr. 637 345. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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.

Medlemmer av Den norske Revisorforening



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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>

Gjøvik, 31. Mai 2022

Inter Revisor AS

Jenny Lind Nordgren
Jenny Lind Nordgren
Statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

KALICO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	5	7 555 933	10 558 313
Annen driftsinntekt		54 677	69 206
Sum driftsinntekter		7 610 610	10 627 519
Varekostnad	5	5 994 833	8 980 373
Lønnskostnad	2	962 292	1 047 913
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 000	12 000
Annen driftskostnad	2	1 278 831	1 177 887
Sum driftskostnader		8 247 955	11 218 172
Driftsresultat		-637 345	-590 653
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	96
Resultat av finansposter		0	96
Ordinært resultat før skattekostnad		-637 345	-590 557
Ordinært resultat		-637 345	-590 557
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	-637 345	-590 557
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		637 345	590 557
Sum overføringer		-637 345	-590 557



BALANSE

KALICO AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 000	23 000
Sum varige driftsmidler		11 000	23 000
Andre langsiktige fordringer		85 686	85 157
Sum finansielle anleggsmidler		85 686	85 157
Sum anleggsmidler		96 686	108 157
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		30 467	18 500
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		148 506	94 288
Sum fordringer		148 506	94 288
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	220 169	245 529
Sum omløpsmidler		399 142	358 318
Sum eiendeler		495 828	466 475

KALICO AS

SIDE 3



BALANSE

KALICO AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-2 943 489	-2 306 144
Sum opptjent egenkapital		-2 943 489	-2 306 144
Sum egenkapital	6	-2 543 489	-1 906 144
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 641 707	1 864 219
Sum annen langsiktig gjeld		2 641 707	1 864 219
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		240 787	351 108
Skyldig offentlige avgifter		63 373	53 513
Annen kortsiktig gjeld		93 450	103 779
Sum kortsiktig gjeld		397 610	508 400
Sum gjeld		3 039 317	2 372 619
Sum egenkapital og gjeld		495 828	466 475

Oslo, 31.05.2022

Styret i Kalico AS


Egil Erling Hesland
styreleder


Erling Hesland
styremedlem/daglig leder


Frode Andre Hesland
styremedlem



KALICO AS
NOTER 2021

956 491 266

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.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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.

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.

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KALICO AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	2 000,0	400 000
Sum	200		400 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hefin AS	200	100,0	100,0



KALICO AS NOTER 2021

956 491 266

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	814 252	907 323
Arbeidsgiveravgift	118 520	125 109
Andre ytelser	29 520	15 481
Sum	962 292	1 047 913

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Note 3 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	616119	407493	1 023 612
Anskaffelseskost 31.12.2021	616 119	407 493	1 023 612
Akkumulerte avskrivninger 31.12	593 119	407 493	1 000 612
Årets avskrivning 31.12	12 000	0	12 000
Bokført verdi 31.12.2021	11 000	0	11 000

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-637 345	-590 557
Permanente forskjeller	14 410	114
Endring i midlertidige forskjeller	6 000	-8 000
Skattepliktig inntekt	-616 934	-598 443



KALICO AS **956 491 266**
NOTER 2021

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-15 000	-9 000	6 000
Sum	-15 000	-9 000	6 000
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 446 232	-2 829 297	616 934
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 461 232	2 838 297	-622 934
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Spesifikasjon av Lotterivirksomhet

Type spill	Dataspill	Bingo	Sum
Bto omsetning	2 757 078	4 791 636	7 548 714
Gevinster	2 038 790	3 473 044	5 511 834
Nto omsetning	718 288	1 318 592	2 036 880
Utbetalt formål inkl. Belago			431 913

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	400 000	-2 306 144	-1 906 144
Pr. 01.01.2021	400 000	-2 306 144	-1 906 144
Årets underskudd		-637 345	-637 345
Pr. 31.12.2021	400 000	-2 943 489	-2 543 489

Fortsatt drift

Driften i starten av 2020 skulle gjenspeile kostnadsreduksjoner sammen med nye spill. Bingohallen ble stengt i medio mars på grunn av koronavirus. Bingohallene ble åpnet medio mai, med redusert drift pga korona, noe som gjenspeiler resultat i 2020. Hallen har også vært nedstengt i 2021 og nye spill er ikke kommet på plass som ønsket. Det er likevel tro på at ting bedrer seg og at nye spill skal gi et løft til selskaâet. Selskapets gjeld er i hovedsak til søsterselskap.

Med bakgrunn i dette er regnskapet satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.



KALICO AS
NOTER 2021

956 491 266

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 44 573.

Note 8 Langsiktig gjeld på selskap i samme konsern

Langsiktig gjeld til Egil Hesland AS er bokført med kr. 2.641.707