



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 180 342
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADAUGEO AS
Forretningsadresse: v/Morten Kvalheim
Bolignummer H0302, Seksjonsnr. 42
Steinsvikvegen 386
5239 RÅDAL

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: Morten Kvalheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.07.2021

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	77 426	136 823
Sum kostnader		77 426	136 823
Driftsresultat		-77 426	-136 823
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		
Annen renteinntekt		45 011	36 342
Annen finansinntekt		2 263 374	67 546
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			
Sum finansinntekter		2 308 385	103 888
Nedskrivning av finansielle eiendeler			-388 416
Annen rentekostnad	4, 5	69 688	70 965
Annen finanskostnad			405 171
Sum finanskostnader		69 688	87 720
Netto finans		2 238 697	16 168
Ordinært resultat før skattekostnad		2 161 271	-120 655
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	2 161 271	-120 655
Årsresultat	3	2 161 271	-120 655
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 161 271	-120 655
Totalresultat		2 161 271	-120 655
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		
Overføring til/fra annen egenkapital	3	2 161 271	-120 655
Sum overføringer og disponeringer		2 161 271	-120 655



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	2 619 360	2 619 360
Sum finansielle anleggsmidler		2 619 360	2 619 360
Sum anleggsmidler		2 619 360	2 619 360
Omløpsmidler			
Varer			
Andre kortsiktige fordringer	2		
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			11 511
Sum investeringer			11 511
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 232 668	16 527 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 232 668	16 527 232
Sum omløpsmidler		18 232 668	16 538 743
SUM EIENDELER		20 852 028	19 158 103
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 341 192	10 179 920



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		12 341 192	10 179 920
Sum egenkapital	3	12 441 192	10 279 920
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	8 342 053	8 807 888
Sum annen langsiktig gjeld		8 342 053	8 807 888
Sum langsiktig gjeld		8 342 053	8 807 888
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	68 783	70 294
Sum kortsiktig gjeld		68 783	70 294
Sum gjeld		8 410 836	8 878 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 852 028	19 158 103



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 787355

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 180 342
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADAUGEO AS
Forretningsadresse: v/Morten Kvalheim
Bolignummer H0302, Seksjonsnr. 42
Steinsvikvegen 386
5239 RÅDAL

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: Morten Kvalheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.07.2021

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, 09.10.2021



Organisasjonsnr: 887 180 342
ADAU GEO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	77 426	136 823
Sum kostnader		77 426	136 823
Driftsresultat		-77 426	-136 823
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		
Annen renteinntekt		45 011	36 342
Annen finansinntekt		2 263 374	67 546
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			
Sum finansinntekter		2 308 385	103 888
Nedskrivning av finansielle eiendeler			-388 416
Annen rentekostnad	4, 5	69 688	70 965
Annen finanskostnad			405 171
Sum finanskostnader		69 688	87 720
Netto finans		2 238 697	16 168
Ordinært resultat før skattekostnad		2 161 271	-120 655
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	2 161 271	-120 655
Årsresultat	3	2 161 271	-120 655
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 161 271	-120 655
Totalresultat		2 161 271	-120 655
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		
Overføring til/fra annen egenkapital	3	2 161 271	-120 655
Sum overføringer og disponeringer		2 161 271	-120 655



Organisasjonsnr: 887 180 342
ADAU GEO AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2	2 619 360	2 619 360
Sum finansielle anleggsmidler	2 619 360	2 619 360
Sum anleggsmidler	2 619 360	2 619 360

Omløpsmidler

Varer

Andre kortsiktige fordringer	2	
Investeringer		
Markedsbaserte aksjer		11 511
Sum investeringer		11 511

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	18 232 668	16 527 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	18 232 668	16 527 232
Sum omløpsmidler	18 232 668	16 538 743

SUM EIENDELER	20 852 028	19 158 103
---------------	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3	12 341 192	10 179 920
Sum opptjent egenkapital		12 341 192	10 179 920

Sum egenkapital	3	12 441 192	10 279 920
-----------------	---	------------	------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Øvrig langsiktig gjeld	5	8 342 053	8 807 888
Sum annen langsiktig gjeld		8 342 053	8 807 888
Sum langsiktig gjeld		8 342 053	8 807 888
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	68 783	70 294
Sum kortsiktig gjeld		68 783	70 294
Sum gjeld		8 410 836	8 878 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 852 028	19 158 103



Organisasjonsnr: 887 180 342
ADAU GEO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap

Adaugeo AS

2020



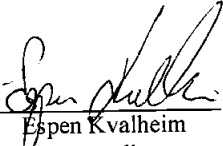


Resultatregnskap			
Adaugeo AS			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	77 426	136 823
Sum driftskostnader		<u>77 426</u>	<u>136 823</u>
Driftsresultat		<u>-77 426</u>	<u>-136 823</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 011	36 342
Annen finansinntekt		2 263 374	67 546
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-388 416
Annen rentekostnad	4, 5	69 688	70 965
Annen finanskostnad		0	405 171
Resultat av finansposter		<u>2 238 697</u>	<u>16 168</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 161 271</u>	<u>-120 655</u>
Ordinært resultat	6	<u>2 161 271</u>	<u>-120 655</u>
Årsresultat	3	<u>2 161 271</u>	<u>-120 655</u>
Overføringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	3	<u>2 161 271</u>	<u>-120 655</u>
Sum overføringer		<u>2 161 271</u>	<u>-120 655</u>



Balanse			
Adaugeo AS			
	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	2 619 360	2 619 360
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 619 360</u>	<u>2 619 360</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 619 360</u>	<u>2 619 360</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	11 511
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>11 511</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 232 668	16 527 232
Sum omløpsmidler		<u>18 232 668</u>	<u>16 538 743</u>
Sum eiendeler		<u>20 852 028</u>	<u>19 158 103</u>



Balanse			
Adaugeo AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 341 192	10 179 920
Sum opptjent egenkapital		<u>12 341 192</u>	<u>10 179 920</u>
Sum egenkapital	3	<u>12 441 192</u>	<u>10 279 920</u>
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	8 342 053	8 807 888
Sum annen langsiktig gjeld		<u>8 342 053</u>	<u>8 807 888</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	68 783	70 294
Sum kortsiktig gjeld		<u>68 783</u>	<u>70 294</u>
Sum gjeld		<u>8 410 836</u>	<u>8 878 182</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 852 028</u>	<u>19 158 103</u>
Bergen, 16.07.2021 Styret i Adaugeo AS			
 Morten Kvalheim styrets leder/daglig leder	 Monica Kvalheim styremedlem	 Espen Kvalheim styremedlem	
Adaugeo AS			Side 4



Noter

Adaugeo AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak

Driftsinntekter og driftskostnader

Selskapet er et investeringsselskap og inntekter og kostnader knyttet til investeringer er klassifisert som finansinntekt og finanskostnad.

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normal vil være det år gevinst realiseres eller utbytte besluttet utdelt. For datterselskap inntektsføres utbytte i avsetningsåret. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

Aksjer i datterselskap

Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden. Konsernet overstiger ikke grensen for små foretak.

Klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld omfatter poster som på etablerings-tidspunktet har en løpetid på mindre enn ett år.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med nedskrivning til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er i henhold til god regnskapskikk ikke oppført i balansen.

Note 2 Aksjer i datterselskap.

Datteselskap	Forretnings- kontor	Eier/stemme andel	Egen- kapital	Resultat
Aqua & Care AS	Bergen	61,2 %	27 762 917	6 529 550

Adaugeo AS, Årsregnskapet for 2020

**Noter**

Adaugeo AS

Interne transaksjoner:

	2019	2020	
Utbytte fra datterselskap	0	0	0
Andre	0	0	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	10 179 920	10 279 920
Årets resultat		2 161 271	2 161 271
Pr. 31.12.2020	100 000	12 341 192	12 441 192

Note 4 Aksjonærer**Aksjekapitalen i Adaugeo AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:**

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	2	1 000,0	2 000
B-aksjer	98	1 000,0	98 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Espen Kvalheim		49	49	49,0	
Monica Kvalheim		49	49	49,0	
Morten Kvalheim	2		2	2,0	100,0
Totalt antall aksjer	2	98	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Morten Kvalheim	styrets leder/daglig leder	2	0	2
Monica Kvalheim	styremedlem	0	49	49
Espen Kvalheim	styremedlem	0	49	49
Totalt antall aksjer		2	98	100



Noter

Adaugeo AS

Note 1 Godtgjørelser m.m.

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller ledelsen.

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP ihht lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar og teknisk bistand årsregnskap og ligningspapirer for 2020 utgjør kr 26 250 inkl. mva. Annen bistand inkl mva kr. 12 563.

Note 5 Lån fra aksjonærer - fordring og gjeld

Selskapets aksjonærer har ytt lån til selskapet, pr 31.12:

	2020	2019
Espen Kvalheim	4 095 000	4 326 000
Monica Kvalheim	4 095 000	4 326 000
Morten Kvalheim	152 053	155 888
Sum	8 342 053	8 807 888

Årets kostnadsførte renter kr 69 688.

Forringere og gjeld

Selskapet har ikke gjeld med avtalt forfall senere enn 5 år etter balansedagen eller fordringer med avtalt forfall senere enn 1 år etter balansedagen.

**Noter**

Adaugeo AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
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	2 161 271	-120 655
Permanente forskjeller	-956 895	-455 963
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 204 376	0
Skattepliktig inntekt	0	-576 619
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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-657 611	-1 861 987	-1 204 376
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	657 611	1 861 987	1 204 376
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 7 Covid 19

Covid 19 vil ikke påvirke selskapets virksomhet. Viruset vil i liten grad påvirke fremtidige forventede utbytter fra selskapets hoved investering, Aqua & Care AS.



HAMMERSLAND
R E V I S J O N A S

Kanalveien 105A, 5068 Bergen
Pb.24 Kristianborg, 5822 Bergen
Org.Nr:921087489MVA

T+47 975 38 107

Til generalforsamlingen i Adageo AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Adageo AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 161 271. 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.

Grunnlaget 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 stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret 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 intern kontroll 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 avviklet.

Medlem av den Norske Revisorforening



Revisors beretning 2020 for Adageo AS

HAMMERSLAND
R E V I S J O N A S

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 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>.

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 26.7.2021
Hammersland Revisjon AS

Eva Hammersland
Statsautorisert revisor