



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 507 043
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLERA UTELIV AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 10
0278 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Geir Torum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 545 639	46 872 799
Alkohol- og emballasjeavgift		-3 000	-3 000
Annen driftsinntekt		1 642 644	3 339 167
Sum inntekter		27 185 283	50 208 966
Kostnader			
Varekostnad		1 946 278	3 801 009
Lønnskostnad	6	10 044 186	11 184 687
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	92 732	125 469
Annen driftskostnad	6	25 108 104	25 473 309
Sum kostnader		37 191 300	40 584 474
Driftsresultat		-10 006 017	9 624 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		90 438	255 249
Annen renteinntekt		1 974	5 972
Annen finansinntekt		5 639	25 131
Sum finansinntekter		98 051	286 352
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	137
Annen finanskostnad		23 743	4 493
Sum finanskostnader		23 743	4 630
Netto finans		74 308	281 722
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 931 709	9 906 214
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 124 650	2 370 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 807 059	7 535 803
Årsresultat		-7 807 059	7 535 803
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-7 933 583	0



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avgitt konsernbidrag			-3 926 812
Overføringer til/fra annen egenkapital		126 525	3 608 992
Sum overføringer og disponeringer		-7 807 058	7 535 804



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	18 214	131 241
Sum immaterielle eiendeler		18 214	131 241
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	116 906	209 638
Sum varige driftsmidler		116 906	209 638
Sum anleggsmidler		135 120	340 879
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	9 687 683	19 700 474
Andre fordringer		12 212 351	7 586 021
Konsernfordringer	1	15 325 975	27 684 230
Sum fordringer		37 226 009	54 970 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	449 954	457 246
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		449 954	457 246
Sum omløpsmidler		37 675 963	55 427 971
SUM EIENDELER		37 811 083	55 768 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 367 850	1 367 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		1 467 850	1 467 850
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum opptjent egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum egenkapital		5 047 009	4 920 484
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	17 900 709	19 590 893
Betalbar skatt	5	0	1 373 469
Skyldige offentlige avgifter		800 708	1 216 528
Kortsiktig konserngjeld	1	0	5 034 374
Annen kortsiktig gjeld		14 062 657	23 633 101
Sum kortsiktig gjeld		32 764 074	50 848 365
Sum gjeld		32 764 074	50 848 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 811 083	55 768 849



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 528966

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 507 043
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLERA UTELIV AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 10
0278 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Geir Torum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

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, 22.07.2021



Organisasjonsnr: 991 507 043
SOLERA UTELIV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 545 639	46 872 799
Alkohol- og emballasjeavgift		-3 000	-3 000
Annen driftsinntekt		1 642 644	3 339 167
Sum inntekter		27 185 283	50 208 966
Kostnader			
Varekostnad		1 946 278	3 801 009
Lønnskostnad	6	10 044 186	11 184 687
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	92 732	125 469
Annen driftskostnad	6	25 108 104	25 473 309
Sum kostnader		37 191 300	40 584 474
Driftsresultat		-10 006 017	9 624 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		90 438	255 249
Annen renteinntekt		1 974	5 972
Annen finansinntekt		5 639	25 131
Sum finansinntekter		98 051	286 352
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	137
Annen finanskostnad		23 743	4 493
Sum finanskostnader		23 743	4 630
Netto finans		74 308	281 722
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 931 709	9 906 214
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 124 650	2 370 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 807 059	7 535 803
Årsresultat		-7 807 059	7 535 803
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-7 933 583	0
Avgitt konsernbidrag			-3 926 812
Overføringer til/fra annen egenkapital		126 525	3 608 992



Sum overføringer og
disponeringer

-7 807 058

7 535 804



Organisasjonsnr: 991 507 043
SOLERA UTELIV AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	18 214	131 241
Sum immaterielle eiendeler		18 214	131 241
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	116 906	209 638
Sum varige driftsmidler		116 906	209 638
Sum anleggsmidler		135 120	340 879
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	9 687 683	19 700 474
Andre fordringer		12 212 351	7 586 021
Konsernfordringer	1	15 325 975	27 684 230
Sum fordringer		37 226 009	54 970 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	449 954	457 246
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		449 954	457 246
Sum omløpsmidler		37 675 963	55 427 971
SUM EIENDELER		37 811 083	55 768 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 367 850	1 367 850
Sum innskutt egenkapital		1 467 850	1 467 850
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum opptjent egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum egenkapital		5 047 009	4 920 484
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	17 900 709	19 590 893
Betalbar skatt	5	0	1 373 469
Skyldige offentlige avgifter		800 708	1 216 528
Kortsiktig konserngjeld	1	0	5 034 374
Annen kortsiktig gjeld		14 062 657	23 633 101
Sum kortsiktig gjeld		32 764 074	50 848 365
Sum gjeld		32 764 074	50 848 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 811 083	55 768 849



Organisasjonsnr: 991 507 043
SOLERA UTELIV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Solera Norge AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note

6

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8253690.00	8939050.00

<u>Arbeids giveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1353866.00	1535651.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	297605.00	260272.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	139023.00	449714.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10044184.00	11184687.00

Note

6

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder



<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1761327.00	44594.00	262751.00

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44000.00	49135.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8000.00	9785.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52000.00	58920.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
11.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020 Solera Uteliv AS

Org.nr.: 991 507 043



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap for 2020

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		25 545 639	46 872 799
Alkohol- og emballasjeavgifter		-3 000	-3 000
Sum netto salgsinntekter		25 542 639	46 869 799
Andre driftsinntekter		1 642 644	3 339 167
Sum driftsinntekter		27 185 283	50 208 967
Varekostnad		1 946 278	3 801 009
Lønnskostnad	6	10 044 186	11 184 687
Avskrivning på varige driftsmidler	8	92 732	125 469
Andre driftskostnader	6	25 108 104	25 473 309
Sum driftskostnader		37 191 300	40 584 474
Driftsresultat		-10 006 017	9 624 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		90 438	255 249
Renteinntekter		1 974	5 972
Andre finansinntekter		5 639	25 131
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	137
Andre finanskostnader		23 743	4 493
Resultat av finansposter	7	74 309	281 722
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 931 708	9 906 215
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 124 650	2 370 411
Ordinært resultat		-7 807 058	7 535 804
Årsresultat		-7 807 058	7 535 804
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		7 933 583	0
Avsatt konsernbidrag		0	3 926 812
Avsatt til annen egenkapital		126 525	3 608 992
Sum overført		-7 807 058	7 535 804



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap for 2020



Solera Uteliv AS

Balanse pr. 31.12.2020

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	18 214	131 241
Sum immaterielle eiendeler		18 214	131 241
Maskiner, inventar o. l.	8	116 906	209 638
Sum varige driftsmidler		116 906	209 638
Sum anleggsmidler		135 120	340 879
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	9 687 683	19 700 474
Fordringer på selskap i samme konsern	1	15 325 975	27 684 230
Andre kortsiktige fordringer		12 212 351	7 586 021
Sum fordringer		37 226 009	54 970 724
Bankinnskudd, kontanter o.l	2	449 954	457 246
Sum omløpsmidler		37 675 963	55 427 970
Sum eiendeler		37 811 083	55 768 849



Solera Uteliv AS

Balanse pr. 31.12.2020

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 000 aksjer à kr. 1	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 367 850	1 367 850
Sum innskutt egenkapital		1 467 850	1 467 850
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum opptjent egenkapital		3 579 159	3 452 634
Sum egenkapital	4	5 047 009	4 920 484
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	17 900 709	19 590 893
Betalbar skatt	5	0	1 373 469
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		800 708	1 216 528
Gjeld til selskap i samme konsern	1	0	5 034 374
Annen kortsiktig gjeld		14 062 657	23 633 101
Sum kortsiktig gjeld		32 764 075	50 848 365
Sum gjeld		32 764 075	50 848 365
Sum gjeld og egenkapital		37 811 083	55 768 849

Oslo, 14.06.2021
Styret i Solera Uteliv AS

Ole Petter Wie
styreleder

Stein Erik Treverket
daglig leder



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap - spesifikasjon for 2020

		2020	2019
Salgsinntekt			
3316	Fakturering DB 2 til importørene	-59 507 028,45	-106 940 125,21
3317	Avsetning kick back	419 802,43	280 382,57
3318	Mottatt kick back foregående år	260 852,70	18 143 443,38
3319	Periodisering forskuddsbetalt kick back	2 921 059,99	1 234 266,00
3320	Mottatt kick back innværende år	30 359 674,41	40 409 234,02
		-25 545 638,92	-46 872 799,24
Alkohol- og emballasjeavgifter			
4029	Materialretur	3 000,00	3 000,00
		3 000,00	3 000,00
Andre driftsinntekter			
3400	Offentlige tilskudd	-394 031,00	0,00
3700	Provisjonsinntekt	0,00	-7 209,25
3900	Annen driftsrelatert inntekt	-1 240 512,61	-3 294 051,59
3905	Annen driftsrelatert innt. mva-fr	-8 100,00	-37 906,63
		-1 642 643,61	-3 339 167,47
Varekostnad			
4002	Korr innførselsmva 25%	0,00	-658,00
4003	Motkonto korr. innførselsmva 25%	0,00	658,00
4021	Alkoholavgift	0,00	191 525,00
4022	Miljø- og emballasjeavgift	0,00	1 733,00
4110	Innkjøp varer videresalg	1 315 950,71	3 057 645,90
4410	Vareforbruk	0,00	5 365,92
4430	Kassasjon	294 765,06	185 675,64
4440	Lager&distribusjon	900,00	10 861,10
4441	Utgående frakter - varer	228 070,00	192 102,67
4445	Lagerkostnader Danzas/DHL	0,00	325,00
4460	Inngående frakter	6 353,80	20 624,00
4710	Konsernfordr. - skal viderefakt.	1 787 997,61	1 114 582,12
4711	Konsernfordr. - viderefak m/mva	-512 569,25	-135 863,39
4712	Konsernfordr. - viderefak u/mva	-1 275 428,36	-971 697,32
4999	Andre direkte kostnader	100 238,49	128 129,72
		1 946 278,06	3 801 009,36
Lønnskostnad			
5000	Lønn til ansatte	7 162 510,40	8 174 698,20
5020	Lønnskompensasjon ikke personalkjøp	21 546,00	22 610,00



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap - spesifikasjon for 2020

		2020	2019
5040	Ferielønn	890 811,98	983 676,99
5090	Periodiseringskonto lønn	189 745,75	35 000,00
5200	Fri bil	1 281 422,00	1 350 784,50
5201	Fri bil - motkonto	-1 281 422,00	-1 350 784,50
5220	Fri avis	0,00	750,00
5221	Fri avis - motkonto	0,00	-750,00
5240	Koll ulykkesforsikring	11 054,21	21 068,88
5241	Koll ulykkesforsikring - motkonto	-11 054,21	-21 068,88
5244	OTP	297 605,47	260 272,15
5245	OTP - motkonto	-297 605,47	-260 272,15
5270	Elektronisk komm. sk. pl.	58 560,00	57 837,24
5271	Elektronisk komm. sk. pl motkto.	-58 560,00	-57 837,24
5275	Helsestudio	33 837,38	62 267,00
5276	Helsestudio - motkonto	-33 837,38	-62 267,00
5390	Annen oppgavepliktig godtgjørelse	0,00	80 000,00
5400	Arbeidsgiveravgift	1 292 278,26	1 396 952,42
5401	Arbeidsgiveravgift refusjon coronatiltak	-64 016,00	0,00
5410	Arbeidsgiveravgift feriepenger	125 604,23	138 698,51
5445	Andre pensjonskostnader	297 605,47	260 272,15
5800	Refusjon av sykepenger	-165 443,00	-122 821,00
5801	Refusjon av sykelønn H&L	-165 443,00	-122 821,00
5802	Motkonto Ref. sykelønn H&L	165 443,00	122 821,00
5890	Lønn refundert fra andre	-247 022,07	-507 606,95
5891	Lønnskostnader fakturert av andre	401 541,16	353 492,37
5910	Kantinekostnad	74 513,47	160 896,12
5915	Kantinetrekk ansatte	-24 300,00	-39 600,00
5925	Annen personalforsikring	23 186,88	43 951,87
5980	Rekrutteringskostnader	0,00	84 990,00
5990	Annen personalkostnad	31 786,20	57 209,36
5991	Helsestudio, etc. ansatte	33 837,38	62 267,05
		10 044 186,11	11 184 687,09
Avskrivning på varige driftsmidler			
6010	Avskrivning maskiner og utstyr	92 732,00	96 312,00
6020	Avskrivning på immaterielle eiendeler -	0,00	29 157,00
		92 732,00	125 469,00
Andre driftskostnader			
6100	Frakt, transportkostnad og forsikring ve	174 481,45	335 872,46
6300	Leie lokale	811 481,54	767 197,59



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap - spesifikasjon for 2020

		2020	2019
6310	Annen leiekostnad	129 138,20	130 002,37
6360	Renhold	23 391,58	15 198,56
6390	Annen kostnad lokaler	13 094,00	6 296,71
6400	Leie maskiner	16 702,18	21 951,17
6420	Lisenser/leie datasystemer	209 784,08	120 607,53
6421	IT utvikling/vedlikehold	35 745,00	48 418,08
6510	Konsernkjøp IT-kost. fra Cuveco	220 825,00	204 545,00
6550	Driftsmateriale	208 226,80	167 398,00
6570	Arbeidskær og verneutstyr	9 461,10	11 297,05
6700	Revisjons- og regnskapshonorar	36 000,00	39 350,00
6720	Honorar for økonomisk og juridisk bistand	106 236,47	51 422,80
6790	Annen fremmed tjeneste	12 867,15	52 881,20
6791	Management fee Konsern 2013	548 113,80	960 135,13
6800	Kontorrekvisita	62 481,93	5 379,98
6820	Trykksak	4 998,87	26 155,58
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker mv.	1 049,00	750,00
6860	Møte, kurs, oppdatering mv.	14 721,13	36 471,97
6900	Telefon	122 118,94	99 926,94
6901	Telefon ADSL ref. ansatte	34 626,41	40 535,96
6940	Porto	0,00	12 408,92
7000	Drivstoff	72 026,83	3 425,42
7020	Vedlikehold	77 541,00	0,00
7050	Leasing av bil	1 876 453,86	1 810 682,88
7090	Annen kostnad transportmidler	334 914,35	280 184,87
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	907 042,97	1 432 619,48
7300	Søls- og markedskostnader	145 246,12	1 359 115,30
7304	VP og SPONS	1 861 069,05	0,00
7305	Konserninterne kostnader bl. annet Five	20 010,25	0,00
7310	Period. iv fakt. salg/markedsskost	24 335 436,03	20 179 700,30
7320	Viderefakt. søls- og markedskostn	-8 031 505,69	-4 811 226,92
7330	Møteutgifter	643,00	5 101,76
7350	Representasjon, fradragsberettiget	39 833,85	68 282,48
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget	262 274,25	590 455,66
7370	Andre markedskostnader	332 793,69	471 986,24
7375	Vareprøver - Spons ikke fradragsberettiget	0,00	260 595,15
7400	Kontingent, fradragsberettiget	19 894,00	20 874,00
7420	Gave, fradragsberettiget	0,00	378,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	1 895,00	14 918,69
7500	Forsikringspremie	6 739,51	5 509,73
7770	Bank og kortgebyr	4 750,13	3 754,41



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap - spesifikasjon for 2020

		2020	2019
7780	Fakturaavgift	140,00	0,00
7790	Annen kostnad	345,18	10 072,04
7825	Avsatt tap på fordringer	-346 789,07	540 676,37
7830	Tap på fordringer	391 804,58	72 000,06
		<u>25 108 103,52</u>	<u>25 473 308,92</u>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			
8030	Interest income cash-pool	-90 438,21	-255 249,39
		<u>-90 438,21</u>	<u>-255 249,39</u>
Renteinntekter			
8050	Annen renteinntekt	-1 973,96	-5 972,32
		<u>-1 973,96</u>	<u>-5 972,32</u>
Andre finansinntekter			
7720	Andre gevinster ihht til IFRS	-26 841,81	-3 928,12
7722	Manuelle gevinster ihht til IFRS	21 202,65	-21 202,65
		<u>-5 639,16</u>	<u>-25 130,77</u>
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
8130	Interest expense cash-pool	0,00	136,96
		<u>0,00</u>	<u>136,96</u>
Andre finanskostnader			
7721	Andre tap ihht til IFRS	8 739,90	14 159,26
7723	Manuelle tap ihht til IFRS	0,00	-23 146,28
8140	Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	10 037,00	2 413,00
8150	Annen rentekostnad	4 965,72	11 067,09
		<u>23 742,62</u>	<u>4 493,07</u>
Skattekostnad på ordinært resultat			
8300	Betalbare skatter	0,00	2 481 031,00
8320	Endring utsatt skatt	-2 124 650,00	-110 620,00
		<u>-2 124 650,00</u>	<u>2 370 411,00</u>
Mottatt konsernbidrag			
8930	Mottatt konsernbidrag	-7 933 583,00	0,00
		<u>-7 933 583,00</u>	<u>0,00</u>



Solera Uteliv AS

Resultatregnskap - spesifikasjon for 2020

	2020	2019
Avsatt konsernbidrag		
8935 Avsatt konsernbidrag	0,00	3 926 812,00
	<u>0,00</u>	<u>3 926 812,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	126 524,55	3 608 991,79
	<u>126 524,55</u>	<u>3 608 991,79</u>



Solera Uteliv AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31.12.2020

	2020	2019
Konsesjoner, patenter o.l.		
1084 Immatrielle eiendeler Opplæringsapp	0,00	150 000,00
1085 Avskrivning immatrielle eiendeler	0,00	-150 000,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	18 214,00	131 241,00
	<u>18 214,00</u>	<u>131 241,00</u>
Maskiner, inventar o. l.		
1251 Avskrivning inventar	-156 021,00	-101 433,00
1260 Inventar	272 927,44	272 927,44
1280 Kontormaskiner	107 764,00	201 904,00
1281 Avskrivning kontormaskiner	-107 764,00	-163 760,00
	<u>116 906,44</u>	<u>209 638,44</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer, Vareleveranser	-192 056,88	1 207 499,78
1550 Kundefordringer selskap samme kons.	10 129 739,64	19 116 662,89
1580 Avsetning tap på fordringer	-250 000,00	-623 689,07
	<u>9 687 682,76</u>	<u>19 700 473,60</u>
Fordringer på selskap i samme konsern		
1560 Andre fordr. selskap samme kons	451 565,31	0,00
1561 Andre fordr. selskap samme kons.	10 171 260,00	0,00
1906 Bankfordrings konsernsystem (ÅD)	4 703 149,79	27 684 229,82
	<u>15 325 975,10</u>	<u>27 684 229,82</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1380 Fordringer på ansatte	98 824,00	29 467,74
1464 Kommisjonslager Vinhuset	53 471,84	226 845,84
1705 Forskuddsbetalte kostnader - periodiseri	675 333,99	3 310 541,03
1720 Andre forskuddsbetalte kostnader	8 496 548,00	3 947 558,00
1721 Andre forskuddsbetalte kostnader saldo f	32 320,50	71 608,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	2 855 852,69	0,00
	<u>12 212 351,02</u>	<u>7 586 020,61</u>



Solera Uteliv AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31.12.2020

	2020	2019
Bankinnskudd, kontanter o.l		
1984 OWL Skattetrekk 1503.19.11653	449 953,96	457 245,78
	<u>449 953,96</u>	<u>457 245,78</u>
Aksjekapital 100 000 aksjer à kr. 1		
2005 Aksjekapital konsernselskaper	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	-1 367 850,00	-1 367 850,00
	<u>-1 367 850,00</u>	<u>-1 367 850,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-4 276 593,65	-4 150 069,10
2080 Udekket tap	697 434,98	697 434,98
	<u>-3 579 158,67</u>	<u>-3 452 634,12</u>
Leverandørgjeld		
1790 Preregistrering tjenester	53 364,29	385 097,44
2410 Leverandørgjeld, Tjenesteleveranse	-17 415 824,06	-19 241 342,41
2460 Leverandørgjeld konsernselskaper	-286 729,68	-755 850,20
2481 Leverandørgjeld konsern	-251 520,00	0,00
2499 Interimskonto leverandører	0,00	21 202,65
	<u>-17 900 709,45</u>	<u>-19 590 892,52</u>
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	-1 373 469,00
	<u>0,00</u>	<u>-1 373 469,00</u>
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		
2480 Offentlige avgifter	0,00	-425,00
2600 Forskuddstrekk	-447 980,00	-451 905,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	-398 053,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-230 722,72	-230 096,49
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift	-122 005,19	-136 048,93
	<u>-800 707,91</u>	<u>-1 216 528,42</u>



Solera Uteliv AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31.12.2020

	2020	2019
Gjeld til selskap i samme konsern		
2905 Skyldig konsernbidrag	0,00	-5 034 374,00
	<u>0,00</u>	<u>-5 034 374,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2170 Div. avsetninger årsavslutning	-367 390,15	-879 026,00
2470 Ansattfordringer og gjeld	0,00	-25 049,46
2496 Kick Back foregående år	-8 771 839,14	-17 472 720,75
2498 Avsetning Markedskostnader Foregående år	-4 058 139,72	-4 291 419,01
2940 Feriepenger	-865 288,24	-964 885,97
	<u>-14 062 657,25</u>	<u>-23 633 101,19</u>



Solera Uteliv AS

Noter til regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Forpliktelser knyttet til pensjoner over drift (direkte pensjoner) balanseføres. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke før den ansatte tar ut pensjon. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Solera Uteliv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	10 129 740	19 116 663	15 325 975	27 684 230
Sum	10 129 740	19 116 663	15 325 975	27 684 230

	Øvrig kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	5 034 374	538 250	755 850
Sum	0	5 034 374	538 250	755 850

Pantstillelser og garantier

Selskapet har stilt kausjonserklæring samlet sett på kr 125 000 000 for Solera Beverage Group Holding AS

Note 2 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

Bundne bankinnskudd	2020	2019
Skattetrekkmidler	449 954	457 246

Innskudd på- og bruk av konsernet kassekredittkonto føres som mellomværende til Solera Beverage Group

Note 3 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Annen		Sum
		innskutt egenkapital	Annen egenkapital	
Egenkapital 01.01.	100 000	1 367 850	3 452 634	4 920 484
Årets resultat			-7 807 058	-7 807 058
Mottatt konsernbidrag			7 933 583	7 933 583
Omdisponering egenkapital				0
Egenkapital 31.12.	100 000	1 367 850	3 579 159	5 047 009

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Morselskapet Solera Norge AS har forretningskontor i Karenslyst alle 10, 0278 Oslo. Konsernspiss er Solera Beverage Group Holding AS og konsernregnskapet vil være tilgjengelig på morselskapets forretningskontor.

Aksjekapitalen på kr. 100 000 består av 100 000 aksjer á kr. 1.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.

	Antall	Eierandel
Solera Norge AS	100 000	100,0 %
Totalt antall aksjer	100 000	100,0 %



Solera Uteliv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2020	2019
Midlertidige forskjeller		
Varige driftsmidler	-71 008	-33 857
Fordringer	-11 783	-562 692
Netto midlertidige forskjeller	-82 791	-596 549
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	-82 791	-596 549
Utsatt skatt/skattefordel	-18 214	-131 241
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skatt/ Utsatt skattefordel i balansen	-18 214	-131 241

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2020	2019
Resultat før skattekostnad	-9 931 708	9 906 215
Permanente forskjeller	274 206	868 383
Grunnlag for årets skattekostnad	-9 657 502	10 774 598
Endring i midlertidige resultatforskjeller	-513 758	502 817
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-10 171 260	11 277 415
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	10 171 260	-5 034 374
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	6 243 041

Fordeling av skattekostnaden	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat	0	2 481 031
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	2 481 031
Endring i utsatt skatt	-2 124 650	-110 620
Skattekostnad	-2 124 650	2 370 411

Betalbar skatt i balansen	2020	2019
Betalbar skatt i skattekostnaden	0	2 481 031
Skattevirkning av konsernbidrag	0	-1 107 562
Betalbar skatt i balansen	0	1 373 469

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	8 253 690	8 939 050
Arbeidsgiveravgift	1 353 866	1 535 651
Pensjonskostnader	297 605	260 272
Andre ytelser	139 023	449 714
Sum	10 044 184	11 184 687

Selskapet har sysselsatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	1 761 327	0
Pensjonsutgifter	44 594	0
Annen godtgjørelse	262 751	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2020	2019
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	44 000	49 135
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	8 000	9 785
Annen bistand		0
Sum godtgjørelse til revisor	52 000	58 920



Solera Uteliv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 Spesifikasjon av finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter	2020	2019
Renteinntekt fra andre foretak i samme konsern	90 438	255 249
Annen finansinntekt	1 974	5 972
Valutagevinst	5 639	25 131
Sum finansinntekter	98 051	286 352
Finanskostnader	2020	2019
Rentekostnad til andre foretak i samme konsern	0	137
Annen finanskostnad	15 003	4 493
Valutatap	8 740	0
Sum finanskostnader	23 743	4 630

Note 8 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Immatrielle eiendeler	Inventar	Maskiner	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	150 000	272 927	107 764	530 691
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	150 000	272 927	107 764	530 691
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	150 000	156 021	107 764	413 785
Balanseført verdi 31.12.	0	116 906	0	116 906
Årets avskrivninger	0	54 588	38 144	92 732
Forventet økonomisk levetid		3 år	3 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	

Note 9 Covid 19

Covid 19 har hatt stor negativ påvirkning for Solera Uteliv. Omsetning til HORECA-kundene stoppet helt opp i en periode. Det har påvirket selskapets likviditet, men Solera Uteliv vil få tilført likviditet fra konsern. Det har også vært nødvendig med permitteringer av ansatte.

I takt med at smitten i Norge er på vei ned og vaksiner er godt i gang så åpnes det gradvis opp for alkoholserving frem mot sommeren, og selskapet har derfor tro på at omsetningen fra HORECA-kundene vil normalisere seg i andre halvår av 2021.



Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Treverket, Stein Erik	BANKID_MOBILE	2021-06-15 12:22
Wie, Ole Petter	BANKID_MOBILE	2021-06-14 22:41

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Til generalforsamlingen i Solera Uteliv AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Solera Uteliv AS' årsregnskap som 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Solera Uteliv AS



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

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.

Oslo, 15. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Gorm F. Nymark
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Nymark, Gorm Frode	BANKID	2021-06-22 09:35

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.