



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 193 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SONATA AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 4A
0283 OSLO

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: Pål Stavn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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, 09.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 935 000 | 619 235 |
| Sum inntekter | | 935 000 | 619 235 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 3 515 930 | 2 802 982 |
| Avskrivning | 3 | 333 749 | 416 446 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 715 037 | 1 288 614 |
| Sum kostnader | | 5 564 716 | 4 508 042 |
| Driftsresultat | | -4 629 716 | -3 888 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på andre investeringer | | 761 783 | 1 503 344 |
| Annen renteinntekt | | 1 189 906 | 1 133 861 |
| Annen finansinntekt | | 6 666 602 | 1 349 |
| Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 142 899 | 6 121 764 |
| Sum finansinntekter | | 8 761 190 | 8 760 318 |
| Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 5 | | |
| Annen rentekostnad | | 16 105 | 18 594 |
| Annen finanskostnad | | 6 411 782 | 581 882 |
| Sum finanskostnader | | 6 427 887 | 600 476 |
| Netto finans | | 2 333 303 | 8 159 842 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Skattekostnad på ekstraordinært resultat | 10 | | |
| Årsresultat | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | -9 000 000 | -3 000 000 |
| Ekstraordinært utbytte | | -17 838 315 | -3 000 000 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|-------------------|
| Overføring til/fra annen egenkapital | | 29 134 728 | 1 728 965 |
| Sum overføringer og disponeringer | 9 | 2 296 413 | -4 271 035 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | 14 850 045 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | | 1 917 572 | 2 251 321 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 1 917 572 | 17 101 366 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 120 327 886 | 115 271 585 |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 77 931 844 | 81 636 364 |
| Andre fordringer | | 12 737 275 | 11 627 442 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 210 997 005 | 208 535 391 |
| Sum anleggsmidler | | 212 914 577 | 225 636 757 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 6 | 638 961 | 11 546 |
| Sum fordringer | | 638 961 | 11 546 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 53 996 243 | 62 503 520 |
| Sum investeringer | | 53 996 243 | 62 503 520 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 438 809 | 11 199 540 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 438 809 | 11 199 540 |
| Sum omløpsmidler | | 64 074 013 | 73 714 606 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| SUM EIENDELER | | 276 988 590 | 299 351 363 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 273 103 aksjer á kr 1) | | 1 335 540 | 1 335 540 |
| Sum innskutt egenkapital | 9 | 1 335 540 | 1 335 540 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 262 867 890 | 292 002 618 |
| Sum opptjent egenkapital | | 262 867 890 | 292 002 618 |
| Sum egenkapital | | 264 203 430 | 293 338 158 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 687 955 | 352 140 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 12 097 205 | 5 661 065 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 12 785 160 | 6 013 205 |
| Sum gjeld | | 12 785 160 | 6 013 205 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 276 988 590 | 299 351 363 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 617636

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 193 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SONATA AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 4A
0283 OSLO

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: Pål Stavn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 16.08.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 822 193 072
SONATA AS

RESULTATREGNSKAP

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 935 000 | 619 235 |
| Sum inntekter | | 935 000 | 619 235 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 3 515 930 | 2 802 982 |
| Avskrivning | 3 | 333 749 | 416 446 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 715 037 | 1 288 614 |
| Sum kostnader | | 5 564 716 | 4 508 042 |
| Driftsresultat | | -4 629 716 | -3 888 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på andre investeringer | | 761 783 | 1 503 344 |
| Annen renteinntekt | | 1 189 906 | 1 133 861 |
| Annen finansinntekt | | 6 666 602 | 1 349 |
| Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 142 899 | 6 121 764 |
| Sum finansinntekter | | 8 761 190 | 8 760 318 |
| Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 5 | | |
| Annen rentekostnad | | 16 105 | 18 594 |
| Annen finanskostnad | | 6 411 782 | 581 882 |
| Sum finanskostnader | | 6 427 887 | 600 476 |
| Netto finans | | 2 333 303 | 8 159 842 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Skattekostnad på ekstraordinært resultat | 10 | | |
| Årsresultat | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | -9 000 000 | -3 000 000 |
| Ekstraordinært utbytte | | -17 838 315 | -3 000 000 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | 29 134 728 | 1 728 965 |
| Sum overføringer og disponeringer | 9 | 2 296 413 | -4 271 035 |





Organisasjonsnr: 822 193 072
SONATA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 14 850 045

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner 1 917 572 2 251 321

Sum varige driftsmidler 3 1 917 572 17 101 366

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 120 327 886 115 271 585

Lån til foretak i samme konsern 6

Investeringer i aksjer og andeler 4 77 931 844 81 636 364

Andre fordringer 12 737 275 11 627 442

Sum finansielle anleggsmidler 210 997 005 208 535 391

Sum anleggsmidler 212 914 577 225 636 757

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 6 638 961 11 546

Sum fordringer 638 961 11 546

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 5 53 996 243 62 503 520

Sum investeringer 53 996 243 62 503 520

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 9 438 809 11 199 540

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 9 438 809 11 199 540

Sum omløpsmidler 64 074 013 73 714 606

SUM EIENDELER 276 988 590 299 351 363

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



| | | | |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 273 103 aksjer á kr 1) | | 1 335 540 | 1 335 540 |
| Sum innskutt egenkapital | 9 | 1 335 540 | 1 335 540 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 262 867 890 | 292 002 618 |
| Sum opptjent egenkapital | | 262 867 890 | 292 002 618 |
| Sum egenkapital | | 264 203 430 | 293 338 158 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 687 955 | 352 140 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 12 097 205 | 5 661 065 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 12 785 160 | 6 013 205 |
| Sum gjeld | | 12 785 160 | 6 013 205 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 276 988 590 | 299 351 363 |



Organisasjonsnr: 822 193 072
SONATA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

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

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| A-aksjer | 3.00 | 36.90 | 110.70 |
| B-aksjer | 36189.00 | 36.90 | 1335430.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| TIDEMAND SVERRE JØRGEN | 3.00 | 0.01% | A-aksjer |
| TIDEMAND SVERRE C OSPINA | 10755.00 | 29.72% | B-aksjer |
| TIDEMAND SVERRE JØRGEN | 3924.00 | 10.83% | B-aksjer |
| TIDEMAND ISABEL G O | 10755.00 | 29.72% | B-aksjer |
| Karin Christina Ospina Tidemand | 10755.00 | 29.72% | B-aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 36192.00 | 100.00% |

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
| | 2357256.00 | 1932152.00 |

| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 457913.00 | 402593.00 |

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
| | 700761.00 | 468237.00 |

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 3515930.00 | 2802982.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Eikeland Revisjon AS
REVISJON · SKATT · RÅDGIVNING

Til generalforsamlingen i Sonata AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet for 2020

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sonata AS, som viser et underskudd på kr 2.296.413. 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 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 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.



Eikeland Revisjon AS
REVISJON · SKATT · RÅDGIVNING

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.

Oslo, 30. juni 2021

Eikeland Revisjon AS

Bård Eikeland
Statsautorisert revisor



SONATA AS

RESULTATREGNSKAP, 1/1-31/12

| | Note | 2020 NOK | 2019 NOK |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Utleie arbeidskraft | | 935 000 | 400 000 |
| Sum driftsinntekter | | <u>935 000</u> | <u>400 000</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Administrasjonsutgifter | 2 | -4 855 922 | -4 091 596 |
| Ordinære avskrivninger | 3 | -333 749 | -416 446 |
| Sum driftskostnader | | <u>-5 189 671</u> | <u>-4 508 042</u> |
| Gevinst/ -tap salg anleggsmidler | 3 | <u>-375 045</u> | <u>219 235</u> |
| Driftsresultat | | <u>-4 629 716</u> | <u>-3 888 807</u> |
| Finansinntekter/-kostnader | | | |
| Renteinntekter | | 1 189 906 | 1 133 861 |
| Verdiregulering aksjer | 5 | 142 899 | 6 121 764 |
| Gevinst salg aksjer og obligasjoner | | 6 663 992 | 395 485 |
| Aksjeutbytte | | 761 783 | 1 503 344 |
| Rentekostnader | | -16 105 | -18 594 |
| Tap salg aksjer og obligasjoner | | -6 389 010 | -961 574 |
| Agio/disagio | | 2 610 | 1 349 |
| Andre finansposter | | -22 772 | -15 793 |
| Sum finansposter | | <u>2 333 303</u> | <u>8 159 842</u> |
| Resultat før skattekostnad | | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Skattekostnad | 10 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>-2 296 413</u> | <u>4 271 035</u> |
| Overføringer og disposisjoner | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | -17 838 315 | -3 000 000 |
| Avsatt til utbytte | | -9 000 000 | -3 000 000 |
| (Til-)/fra annen egenkapital | | 29 134 728 | 1 728 965 |
| Sum overføringer | 9 | <u>2 296 413</u> | <u>-4 271 035</u> |



SONATA AS

BALANSE, 31.DESEMBER

| EIENDELER | Note | 2020 NOK | 2019 NOK |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Andre anleggsmidler | 3 | 1 917 572 | 17 101 366 |
| Langsiktig fordring | 6 | 12 737 275 | 11 627 442 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Aksjer og obligasjoner | 4 | 70 015 084 | 73 532 104 |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 120 327 886 | 115 271 585 |
| Aksjer utenlandske selskap | 4 | 7 916 760 | 8 104 260 |
| Sum anleggsmidler | | <u>212 914 577</u> | <u>225 636 757</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Aksjer og obligasjoner | 5 | 53 996 243 | 62 503 520 |
| Bankinnskudd | | 9 438 809 | 11 199 540 |
| Andre fordringer | 6 | 638 961 | 11 546 |
| Sum omløpsmidler | | <u>64 074 013</u> | <u>73 714 606</u> |
| Sum eiendeler | | <u>276 988 590</u> | <u>299 351 363</u> |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (36.192 aksjer a NOK 36,9015) | | 1 335 540 | 1 335 540 |
| Sum bundet egenkapital | 9 | <u>1 335 540</u> | <u>1 335 540</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | <u>262 867 889</u> | <u>292 002 618</u> |
| Sum egenkapital | | <u>264 203 429</u> | <u>293 338 158</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til aksjonærene | | 2 644 959 | 2 017 843 |
| Avsatt utbytte | 9 | 9 000 000 | 3 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 140 202 | 995 362 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>12 785 161</u> | <u>6 013 205</u> |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | <u>276 988 590</u> | <u>299 351 363</u> |

Oslo, den 28. juni 2021


Margarita P.O.D. Tidemand
Styremedlem


Svefve Jørgen Tidemand
Styrets leder


Isabel G.O. Tidemand
Styremedlem



Sonata AS

Noter til Årsregnskapet 2020

Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler, hvis de skal betales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes etter høyeste verdis prinsipp.

Porteføljepriippet er anvendt ved vurdering av behovet for nedskrivning av aksjer under omløpsmidler

Andeler i deltakerliknede selskaper er tatt inn etter kostmetoden.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler, som forringes i verdi, avskrives degressivt i samsvar med de skattemessige saldoavskrivningene. Påkostninger avskrives imidlertid lineært. Løpende utskiftning av PC'er utgiftsføres, ettersom levetiden ikke antas å overstige 3 år.

Fordringer er ført i balansen til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Note 2. Administrasjonskostnader

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn, pensjonsforpliktelse | 2 357 256 | 1 932 152 |
| Arbeidsgiveravgift | 457 913 | 402 593 |
| Andre personalkostnader | 700 761 | 468 237 |
| Revisjonshonorar | 133 625 | 61 750 |
| Forretningsførerhonorar | 0 | 312 500 |
| Andre honorarer | 384 037 | 316 513 |
| Leiekostnader | 385 505 | 306 690 |
| Representasjon | 0 | 12 000 |
| Kostnader Skovveien 39 | 50 792 | 6 151 |
| Andre administrasjonskostnader | 176 452 | 102 687 |
| Bil- og reisekostnader | 209 581 | 170 323 |
| Sum administrasjonskostnader | <u>4 855 922</u> | <u>4 091 596</u> |

Selskapet har 3 personer ansatt.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning oppfyller disse kravene.



Note 3. Andre anleggsmidler

| | Biler | Kunst | Eiendom | Sum anleggsmidler |
|------------------------|--------------|--------------|----------------|------------------------------|
| Kostpris pr.1/1 | 2 554 100 | 585 535 | 14 850 045 | 17 989 680 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | -14 850 045 | -14 850 045 |
| Kostpris pr.31/12 | 2 554 100 | 585 535 | 0 | 3 139 635 |
| Ord.avskr.pr.1/1 | -888 314 | 0 | 0 | -888 314 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avskrivning | -333 749 | 0 | 0 | -333 749 |
| Ord.avskr.pr.31/12 | -1 222 063 | 0 | 0 | -1 222 063 |
| Bokført verdi pr.31/12 | 1 332 037 | 585 535 | 0 | 1 917 572 |

Note 4. Finansielle anleggsmidler

| | Eierandel | Antall | Bokført verdi | Markeds- verdi |
|--------------------------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| Aksjer og obligasjoner | | | | |
| Belships ASA | 8,23 % | 17 461 778 | 66 611 032 | 109 136 113 |
| Civita AS | | 8 | 0 | 0 |
| Pre Bragernes AS | | 61 907 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| S:smart AS | | 334 375 | 1 000 025 | 1 647 524 |
| Twinkle | | 2 736 | 6 527 | 10 835 |
| Essb Njordbank | | 1 005 741 | 1 397 500 | 1 508 612 |
| Sum aksjer og obligasjoner | | | 70 015 084 | 113 303 084 |
| Investeringer i datterselskap | | | | |
| Atalanta Real Estate | 100 % | 100 | 13 853 519 | 13 853 519 |
| Österbodarne AB | 100 % | 5 500 | 106 474 367 | 106 474 367 |
| Sum investeringer i datterselskap | | | 120 327 886 | 120 327 886 |
| Utenlandske aksjer | | | | |
| Anchor Secondary 6 AS | | 1 250 | 1 056 250 | 1 463 763 |
| CIM Dividend Income F. | | 616 560 | 5 468 000 | 8 897 609 |
| Miska SA | 10 % | 50 | 1 392 510 | 1 392 510 |
| Sum utenlandske aksjer | | | 7 916 760 | 11 753 882 |
| Sum aksjer anleggsmidler | | | 198 259 730 | 245 384 852 |



Note 5. Finansielle omløpsmidler

| | | Bokført verdi | Markeds- verdi |
|---|---------------|-------------------|-------------------|
| Aksjer, obligasjoner og fond | Antall | | |
| DNB Europa Indeks A | 72 375 | 10 000 000 | 12 383 203 |
| UBS Gearing Cert wrt 3858 | 2 500 000 | 2 500 000 | 2 795 000 |
| AK PP Thyssen/Ad/Os Mar 22 | 40 | 2 030 000 | 2 000 000 |
| Norse Trend USA | 88 | 5 979 002 | 6 351 005 |
| UBS Nordiske Sel Mnd KSK 3592 | 2 020 000 | 2 020 000 | 1 709 930 |
| GS AO Nord. selsk nok 3736 | 2 500 000 | 2 525 000 | 2 498 488 |
| GS SPR EUR bank nok 3508 | 1 000 000 | 1 030 000 | 896 409 |
| Alfred Berg Gambak | 94 | 3 180 967 | 3 921 136 |
| Mercer Global Smal Cap Equity | 1 985 | 1 969 334 | 2 509 662 |
| Mercer Passive Sust. Global Equity Feeder | 5 108 | 5 108 224 | 5 580 019 |
| Mercer Sustainable Global Equity | 4 401 | 4 386 953 | 5 839 092 |
| MGI Emerging Markets Equity | 1 878 | 1 867 647 | 2 320 970 |
| SEB Norway Focus IC | 14 120 | 2 356 481 | 2 687 994 |
| Tundra Sustainable Frontier Fund | 9 870 | 987 007 | 1 320 418 |
| PUCS 2018 A | 67 082 | 109 344 | 241 495 |
| PUCS 2018 B | 99 411 | 1 020 681 | 941 422 |
| Sum aksjer /Obl - Omløpsmidler | | 47 070 640 | 53 996 243 |

Urealisert verdi finansielle investeringer

| | |
|---|------------|
| Urealisert verdi 01.01 | 5 050 715 |
| Nedskrevet Civita | -60 000 |
| Nedskrevet Pre Bragemes | -1 850 920 |
| Utdeling Norcap | 178 931 |
| Urealisert verdi finansielle omløpsmidler 31.12 | 6 925 603 |
| Verdijustering (-gev) | -142 899 |

Note 6. Fordringer og gjeld

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Kortsiktige fordringer | 638 961 | 11 546 |
| Totale fordringer | 13 376 236 | 11 638 988 |
| Herav med forfall senere enn ett år | 12 737 275 | 11 627 442 |
| Total langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Herav som forfaller etter år 2025 | 0 | 0 |

Selskapet har 2 644 959 i gjeld til aksjonærene pr 31.12 2020.

Note 7. Ytelser til daglig leder, styre og revisor

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| Honorarer til revisor | | |
| Revisor, revisjon, inkl. mva | 55 125 | 37 375 |
| Revisor, bistand, inkl.mva | 78 500 | 24 375 |
| | 133 625 | 61 750 |

Lønn og øvrige avgiftspliktige ytelser til daglig leder har vært NOK 684.955 i 2020.



Note 8. Lån og sikkerhetsstillelser til nærstående

Det er ikke gitt lån eller gitt garantier på vegne av aksjeeiere, daglig leder, medlemmer av styre eller nærstående til disse

Note 9. Egenkapital

| | <u>Aksjekapital</u> | <u>Annen EK</u> | <u>Sum EK</u> |
|------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 01.01 | 1 335 540 | 292 002 617 | 293 338 157 |
| Ekstraordinært utbytte | 0 | -17 838 315 | -17 838 315 |
| Avsatt til utbytte | 0 | -9 000 000 | -9 000 000 |
| Årets resultat | 0 | -2 296 413 | -2 296 413 |
| Egenkapital 31.12 | <u>1 335 540</u> | <u>262 867 889</u> | <u>264 203 429</u> |

| <u>Aksjeklasser</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført</u> |
|---------------------|---------------|------------------|------------------|
| A-aksjer | 3 | 36,9015 | 111 |
| B-aksjer | 36 189 | 36,9015 | 1 335 429 |
| Aksjekapital | <u>36 192</u> | <u>36,9015</u> | <u>1 335 540</u> |

| <u>Aksjonærer</u> | <u>Aksjer</u> | <u>Eierandel</u> |
|----------------------|---------------|------------------|
| <u>A-aksje</u> | | |
| Sverre J. Tidemand | 3 | 0,01 % |
| <u>B-aksje</u> | | |
| Sverre J. Tidemand | 3 924 | 10,83 % |
| Isabel G.O. Tidemand | 10 755 | 29,72 % |
| Karin C.O. Tidemand | 10 755 | 29,72 % |
| Sverre C.O. Tidemand | 10 755 | 29,72 % |
| | <u>36 192</u> | <u>100,00 %</u> |

Det er avsatt NOK 9 000 000 i utbytte pr 31.12.20 til følgende aksjonærer:

| | |
|------------------------|------------------|
| Sverre Jørgen Tidemand | 2 800 000 |
| Isabel G.O. Tidemand | 700 000 |
| Karin C.O. Tidemand | 700 000 |
| Sverre C.O. Tidemand | 4 800 000 |
| | <u>9 000 000</u> |



Note 10. Skatter

| | 2020 | 2019 |
|--|------------|------------|
| Resultat før skattekostnad | -2 296 413 | 4 271 035 |
| Tap/-gevinst salg aksjer og obligasjoner | -274 982 | 566 089 |
| Verdijustering på investeringer | -142 899 | -6 121 764 |
| Akseutbytte innenfor fritaksmetoden | -761 783 | -1 503 344 |
| 3% netto skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | 22 853 | 45 100 |
| Ikke fradragsberettigede kostnader | 5 925 | 14 310 |
| Overført/-benyttet fremførbart underskudd | 3 447 299 | 2 728 574 |
| Årets skattegrunnlag | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Beregnet betalbar skatt 22% | <u>0</u> | <u>0</u> |

Utsatt skatt

Det er beregnet utsatt skatt av midlertidige forskjeller knyttet til:

| | 2020 | 2019 | Endring |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Egne driftsmidler | <u>-2 957</u> | <u>-2 957</u> | <u>0</u> |
| Midlertidige forskjeller | <u>-2 957</u> | <u>-2 957</u> | <u>0</u> |
| Fremførbart underskudd | <u>-22 727 222</u> | <u>-19 279 923</u> | <u>-3 447 299</u> |
| Skattegrunnlag | <u>-22 730 179</u> | <u>-19 282 880</u> | <u>-3 447 299</u> |
| Utsatt skatt/-skattefordel 22% | <u>-5 000 639</u> | <u>-3 641 647</u> | <u>1 358 992</u> |

Skattefordelen er ikke balanseført

Skattekostnad

| | | |
|----------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring utsatt skatt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Sum skattekostnad | <u>0</u> | <u>0</u> |



PROTOKOLL

Den 28. juni 2021 avholdt ordinær generalforsamling i Sonata AS, på selskapets kontor i Oslo.

Til stede: Sverre Jørgen Tidemand
Margarita P O D Tidemand
Isabel G O Tidemand
Karin C. O. Tidemand
Sverre C O Tidemand

Samtlige aksjer var representert og møtet ble erklært lovlig innkalt og satt.

Sverre Jørgen Tidemand ble valgt til møteleder og til å underskrive protokollen sammen med Margarita P O D Tidemand.

Til behandling forelå:

1. Det fremlagte årsregnskap og balanse for 2020 ble fastsatt i henhold til styrets forslag. Årets underskudd på NOK 2 296 413 ble i overensstemmelse med styrets forslag, disponert som følger:

| | |
|------------------------|----------------------|
| Ekstraordinært utbytte | NOK -17 838 315 |
| Avsatt til utbytte | " -9 000 000 |
| Fra annen egenkapital | " <u>29 134 728</u> |
| Sum overføringer | <u>NOK 2 296 413</u> |

2. Revisjonshonorar betalt etter regning ble godkjent.
3. Til styrerepresentanter ble følgende styremedlemmer valgt:

| | |
|--------------------------|----------------|
| Sverre Jørgen Tidemand | - styreformann |
| Margarita P O D Tidemand | - styremedlem |
| Isabel G O Tidemand | - styremedlem |

Alle beslutninger var enstemmig.

Mer forelå ikke til behandling og møtet ble hevet.


Sverre Jørgen Tidemand


Margarita P O D Tidemand



PROTOKOLL

Den 28. juni 2021 ble det avholdt styremøte i Sonata AS, på selskapets kontor i Oslo.

Til stede: Sverre Jørgen Tidemand
Margarita P. O. D. Tidemand
Isabel G. O. Tidemand

Sverre Jørgen Tidemand ble valgt til møteleder.

Agenda:

1. Det fremlagte årsregnskap og balanse for 2020 ble gjennomgått.
2. Årets underskudd på NOK 2 296 413 ble foreslått disponert som følger:

| | |
|------------------------|----------------------|
| Ekstraordinært utbytte | NOK -17 838 315 |
| Avsatt til utbytte | " -9 000 000 |
| Fra annen egenkapital | " <u>29 134 728</u> |
| Sum overføringer | <u>NOK 2 296 413</u> |

3. Revisjonshonorar betalt etter regning ble godkjent.
4. Sverre Jørgen Tidemand orienterte om selskapets status. Deretter ble budsjettet for 2021 fremlagt og gjennomgått. Styret tok budsjettet til etterretning.

Mer forelå ikke til behandling og møtet ble hevet.



Sverre Jørgen Tidemand



Margarita P O D Tidemand Isabel G. O. Tidemand