



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 852 208
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROCHE DIAGNOSTICS NORGE AS
Forretningsadresse: Brynsengfarete 6B
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Daniel Malarek
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	643 118 000	537 417 000
Sum inntekter		643 118 000	537 417 000
Kostnader			
Varekostnad	2	413 512 000	364 150 000
Lønnskostnad	4	115 807 000	115 767 000
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	8 519 000	8 881 000
Annen driftskostnad	11	80 886 000	31 302 000
Sum kostnader		618 724 000	520 100 000
Driftsresultat		24 394 000	17 317 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	649 000	1 089 000
Annen finansinntekt	6	1 059 000	504 000
Sum finansinntekter	6	1 708 000	1 593 000
Annen rentekostnad	6	87 000	115 000
Annen finanskostnad	6	988 000	481 000
Sum finanskostnader		1 075 000	596 000
Netto finans		633 000	997 000
Ordinært resultat før skattekostnad		25 027 000	18 314 000
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 880 000	4 474 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 147 000	13 840 000
Årsresultat		19 147 000	13 840 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 889 000	2 609 000
Sum immaterielle eiendeler		1 889 000	2 609 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	6 111 000	9 648 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	11 043 000	13 632 000
Sum varige driftsmidler		17 154 000	23 280 000
Sum anleggsmidler		19 043 000	25 889 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	69 099 000	10 776 000
Sum varer		69 099 000	10 776 000
Fordringer			
Kundefordringer	12	124 523 000	62 931 000
Opptjent ikke fakturert		853 000	743 000
Andre fordringer		8 201 000	6 080 000
Konsernfordringer	11	121 358 000	97 160 000
Sum fordringer		254 935 000	166 914 000
Sum omløpsmidler		324 034 000	177 690 000
SUM EIENDELER		343 077 000	203 579 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	5 840 000	5 840 000
Overkurs	10	4 160 000	4 160 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	86 560 000	67 413 000
Sum opptjent egenkapital		86 560 000	67 413 000
Sum egenkapital		96 560 000	77 413 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 034 000	9 585 000
Betalbar skatt	7	5 160 000	5 808 000
Skyldige offentlige avgifter	5	44 423 000	29 957 000
Kortsiktig konserngjeld	11	146 818 000	36 128 000
Annen kortsiktig gjeld		41 082 000	44 688 000
Sum kortsiktig gjeld		246 517 000	126 166 000
Sum gjeld		246 517 000	126 166 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 077 000	203 579 000



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Roche Diagnostics Norge AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Roche Diagnostics Norge AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 19 147 000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: J1V4O-C24IO-MTB4X-OG4IF-F28YE-3HUPC



Revisors beretning - 2020
Roche Diagnostics Norge AS

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.

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. Betyggende 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Penneo Dokumentnøkkel: J1V4O-C24IO-MTB4X-OG4IF-F28YE-3HUJPC



Revisors beretning - 2020
Roche Diagnostics Norge AS

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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, 28. juni 2021
KPMG AS

Mona Kristin Lien
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: J1V4O-C24IO-MTB4X-OG4IF-F28YE-3HUPC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mona Kristin Lien

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-238449

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-06-28 13:37:43Z



Penneo Dokumentnøkkel: J1V4O-C24IO-MTB4X-OG4IF-F28YE-3HUJC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



ÅRSBERETNING 2020
Roche Diagnostics Norge AS
Directors Annual Report 2020

VIRKSOMHETENS ART

Type of Business

Selskapet er en del av Roche Group, og dets virksomhet består av markedsføring og salg av diagnostiske og kjemiske produkter samt deltakelse i andre aktiviteter i tilknytning til dette.

The company, which is a part of the Roche Group, has its main activity within marketing and sales of diagnostic and chemical products and activities related to this.

Selskapet er et heleid datterselskap av Roche Holding AG, Basel, Sveits. Størstedelen av innkjøpene betales i NOK.

The company is a 100% owned affiliate of Roche Holding AG, Basel, Switzerland. The major part of all purchases are paid in NOK.

Selskapet har kontorer på Bryn, Oslo, og opererer over hele Norge.

The company has its business address at Bryn, Oslo, and operates all over Norway.

FORTSATT DRIFT

Going Concern

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger resultat for år 2020 og Roche Diagnostics Norges langsiktige strategiske prognoser for årene fremover. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede, Covid-19 utbruddet inkludert.

It is assumed that the company has the ability to continue as a going concern. This is based on the result for the year 2020 as well as the more long-term strategic business forecasts, Covid-19 outbreak included. The Board of Directors confirms these assumptions.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

Working Environment and Human Resources.

Sykdomsrelatert fravær i Roche Diagnostics Norge AS var i 2020 på 509 dager. Dette tilsvarer ca. 2% av total arbeidstid i selskapet. Uten langtidssykefraværet var det sykdomsrelaterte fraværet 298 dager, og utgjorde 1,17% av total arbeidstid i selskapet. Selskapet er en IA bedrift (Inkluderende Arbeidsliv) og vil med dette verktøyet arbeide videre for å redusere antall sykedager.

Absence related to sickness was 509 days in 2020. This corresponds to 2% of the total number of working days in the company. When the long-term absences are excluded, the absence related to sickness was 298 days, which equals to 1,17% of the total number of working days in the company. We have an agreement with the Social Security Authority 'Inkluderende Arbeidsliv' with the intention to prevent future increase in sick leave.

Selskapet har en rekke tiltak for å skape et godt arbeidsmiljø. Dette være seg gjennom sosiale arrangementer, bedriftsidrett, servering av frukt på arbeidsplassen og andre aktiviteter. Det har ikke blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell som har resultert i store materielle skader eller skader på person.

The company has taken several actions to create a good working environment. Efforts to promote this are among others, social gatherings, company sports, serving of fruits at the workplace and other employee activities. There have been no accidents causing damages on property or personnel during the year.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Per 31.12.20 hadde selskapet 95 faste ansatte, hvorav 48% kvinner og 52 % menn.

Likestillingssituasjonen ansees å være tilfredsstillende. Det er en jevn fordeling av kvinner og menn i de ulike posisjoner i selskapet, og selskapet etterstreber en jevn fordeling av kvinner og menn ved rekruttering. Ledergruppenes kjønnsfordeling er 50% kvinner og 50% menn. Likestillingssituasjonen ansees å være tilfredsstillende. Selskapet har i liten grad deltidsansatte.

Selskapet har i liten grad deltidsansatte. Arbeidsmiljøet ansees som godt, og det iverksettes løpende tiltak for videre forbedringer.

The company had 95 employees at the end of 2020, of which 48% were female and 52 % male. The 'Equal Opportunity' situation is considered to be satisfactory. The management team is consisting of 50% women and 50% men. The 'Equal Opportunity' situation is considered satisfactory. The company has very few part time employees.

The work environment in the company is considered satisfactory, and continuous improvement measures are established.

Diskrimineringslovens formål er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Bedriften arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme lovens formål innenfor vår virksomhet. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Konsernet har som mål å være en arbeidsplass hvor det ikke forekommer diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne. Konsernet arbeider aktivt og målrettet for å utforme og tilrettelegge de fysiske forholdene slik at virksomhetens ulike funksjoner kan benyttes av flest mulig. For arbeidstakere eller arbeidssøkere med nedsatt funksjonsevne foretas det individuell tilrettelegging av arbeidsplass og arbeidsoppgaver.

The law against discrimination has the purpose to ensure gender equality, equal possibilities and rights and to prevent discrimination due to ethnicity, nationality, origin, skin color, language, religion or belief. The company is determined to comply with these regulations within its operations. Important activities in this respect are recruitment, remuneration, work conditions, promotions, employee development and protection against harassment. The company is determined to be workplace where no employees are discrimination due to disability or handicap. The company is determined to organize the physical working conditions in such a way that most of the working space can be used by most employees. For disables employees or applicants individual adaptations of the work place and working tasks are done.

FINANSIELL RISIKO

Financial risk

Selskapet er i liten grad utsatt for kredittrisiko, renterisiko og valutarisiko i dets ordinære forretningsvirksomhet, og styrer mot å ha en akseptabel risiko innenfor disse områdene.

The company is to some degree exposed to credit and interest risks, and risks related to foreign exchange and aims to have an acceptable risk within these areas.

Egenkapitalandelen i Roche Diagnostics Norge AS var i 2020 på 28,1% (2019: 38%).

The equity ratio in Roche Diagnostics Norge AS was 28,1% in 2020 (2019: 38%).

Likviditetsrisikoen i selskapet ansees som lav da selskapet benytter seg av cash-pooling med andre Roche-selskap. Dette er en konsernkontoordning hvor tilknyttede banker overfører dagens transaksjoner til konsernkontoen og derfor har null i balanse etter endt arbeidsdag.

Firmaets likviditetsgrad var på 1,3 i 2020 mot 1,4 i 2019.

The company has a low cash-flow risk as it makes use of cash-pooling with other Roche companies. This is a group account arrangement where the affiliated banks transfer the balances daily to the corporate account and therefore have zero balance. The liquidity ratio was 1,3 in 2020 and 1.4 in 2019.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



MILJØRAPPORTERING

Environmental reporting

Roche Diagnostics Norge AS har ingen produksjon i Norge. Virksomheten medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø utover det normal kontordrift innebærer.

The company has no manufacturing in Norway. The company is not polluting the environment beyond normal office operations.

ÅRSREGNSKAPET

The annual accounts

Salgsutvikling

For Roche Diagnostics Norge AS med forretningsområdene Centralized & Point of Care Solutions, Molecular Solutions og Diabetes Care, er det for 2020 en total vekst på 20%. Økningen skyldes i hovedsak økt etterspørsel etter Covid-19 produkter (2019: nedgang 4%).

Roche Diagnostics Norway AS including business areas Centralized & Point of Care Solutions, Molecular Solutions and Diabetes Care, sales has increased by 20% (2019 : decrease of 4%). The increase is mainly caused by demand of Covid-19 products.

Driftskostnadene viser en økning på 19% (2019 nedgang 5,1%). Varekostnaden økte med 13,6%.

Generell lønnsvekst i firmaet var 3,5% i 2020 (2019: 3,5%).

The costs increased by 19 % (2019 decrease: 5,1%). Cost of sales has increased by 13,6%. In general, the wages increased with 3,5% in 2020 (2019 increase: 3,5%).

Roche Diagnostics Norge AS hadde i 2020 ingen kostnader knyttet til forskning og utvikling.

There were no costs related to research and development for Roche Diagnostics Norge AS in 2020.

Årsresultatet ble MNOK 19,15. Selskapets skattekostnad beløper seg til MNOK 5,88.

The profit after tax amounted to NOK 19,15 Mio. The tax expenses amount to NOK 5,88 Mio.

Resultatregnskapet viser et driftsresultat på MNOK 24,39. Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter er på MNOK 26,34.

The operating profit is NOK 24,39 Mio while the net cash flow from operating activities was NOK 26,34 Mio.

Selskapets varelager ved utgangen av 2020 var MNOK 69,1.

The Company's inventories at year end 2020 amounted to NOK 69,1 Mio.

Gjeld til morselskap og andre konsernselskap var MNOK 146,8.

The accounts payable to companies in the Roche Group were NOK 146,8 Mio.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 2020 et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultatet av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



According to the view of the Board of Directors, the annual financial statements for 2020 present a true and fair view of the company's equity, liabilities, financial position and result. The Board of Directors is not aware of other circumstances that influence the evaluation of the company other than shown in the annual report.

FREMTIDIG UTVIKLING

Future development

Behovet for nye diagnostiske metoder er stort. Nye vitenskapelige metoder, ikke minst innen genteknologi, åpner mange muligheter for store fremskritt. Med stadig økende myndighetskrav og stigende utviklingskostnader er imidlertid behovet for kapital og store investeringer innen forskning og utvikling kriterier for å lykkes. Dette er utfordringer Roche, som et av verdens største konsern innen helse, står godt rustet til å møte men styret vil presisere at det normalt er betydelig usikkerhet knyttet til vurderinger av fremtidsutsikter.

Utsiktene for 2021 er positive. Det er usikkert hvordan utbruddet av covid-19 vil påvirke selskapet fremover men risikoen er ansett som lav.

The need for new diagnostic methods is high. New technologies, especially within the area of biotechnology, create new opportunities. However, increasing research and development costs impose a considerable need for investments and critical mass. These are challenges Roche, as one of the major health companies in the world, is in a good position to meet but the Board of Directors emphasizes that there is usually considerable uncertainty associated with assessments of future prospects.

The outlook for 2021 is positive. It is uncertain how the outbreak of covid-19 will affect the company however the business risk is low.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

Appropriation of available earnings

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Roche Diagnostics Norge AS:

The Board of Directors proposes that the profit of the year will be allocated as follows:

Overført til annen egenkapital MNOK 19,147
Profit to be carried forward

Totalt disponert MNOK -19,147
Total appropriation

21.06.2021

DocuSigned by:
Jens Ragnar Jensen
7258BF7D7A8449C...

Jens Ragnar Jensen
Styrets leder

DocuSigned by:
Daniel Andrzej Malarek
EB7CCE5F2A14A2...

Daniel Andrzej Malarek
Styremedlem

DocuSigned by:
Bernard Maurice Georges Colombo
50C2E8C07228449...

Bernard Maurice Georges Colombo
Styremedlem



Kontantstrømanalyse pr. 31.12.2020

Roche Diagnostics Norge AS

(Alle tall i NOK 1000)

(NRS - Indirekte modell)

	Årets tall	Fjorårets tall
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	25 027	18 314
- Periodens betalte skatter	-5 808	-2 777
+/- Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	-247	-323
+ Ordinære avskrivninger	8 519	8 881
+ Nedskrivning anleggsmidler		
+/- Endring i varelager	-58 323	5 363
+/- Endring i kundefordringer	-61 591	27 805
+/- Endring i leverandørgjeld	110 140	-29 261
+/- Forskjell mellom kostn.ført pensj. og inn-/utbet. i pensj.ordn.		
+/- Effekt av valutakursendringer		
+/- Poster klassifisert som invest.-/finans. aktiviteter	0	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	8 628	1 020
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	26 344	29 023
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	486	776
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 633	-2 101
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-2 147	-1 325
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+/- Netto endring i kassekreditt / Cash Pool	-24 197	-27 698
- Utbetaling av utbytte		
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-24 197	-27 698
+/- Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter		
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	0	0
+ Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	0	0
= Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	0	0



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299





DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Resultatregnskap for perioden 01.01 - 31.12 Roche Diagnostics Norge AS

	Note	2020	2019
(Alle tall i NOK 1000)			
<u>DRIFTSINNEKTER</u>			
Salgsinntekt	1	643 118	537 417
Annen driftsinntekt			0
Sum driftsinntekter		643 118	537 417
<u>DRIFTSKOSTNADER</u>			
Varekostnad	2	413 512	364 150
Lønnskostnad	4	115 807	115 767
Avskrivninger	3	8 519	8 881
Andre driftskostnader	11	80 886	31 302
Sum driftskostnader		618 724	520 100
<u>DRIFTSRESULTAT</u>		24 394	17 317
<u>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</u>			
Renteinntekter	6	0	0
Renteinntekt Konsern	6	649	1089
Annen Finansinntekt	6	1 059	503
Sum Finansinntekt		1 708	1 592
Rentekostnader	6	87	115
Andre Finanskostnader	6	988	481
Sum Finanskostnader		1 075	596
<u>Netto finansposter</u>		633	997
<u>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</u>		25 027	18 314
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 880	4 474
<u>ÅRSRESULTAT</u>		19 147	13 840
<u>DISPONERINGER</u>			
Annen EK		19 147	13 840
Utbytte			
Sum disponert		19 147	13 840



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Eiendeler pr. 31.12 Roche Diagnostics Norge AS

(Alle tall i NOK 1000)	Note	2020	2019
<u>ANLEGGSMIDLER</u>			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 889	2 609
Varige driftsmidler			
Instrument	3	6 111	9 648
Maskiner og inventar	3	11 043	13 632
Sum varige driftsmidler		17 155	23 280
Finansielle anleggsmidler			
Lån til ansatte	4	0	0
Sum anleggsmidler		19 043	25 889
<u>OMLØPSMIDLER</u>			
Varer	8	69 099	10 776
Kundefordringer	12	124 523	62 932
Opptjent ikke fakturert		854	743
Fordringer på selskap i samme konsern	11	121 358	97 160
Andre fordringer		8 201	6 080
Sum fordringer		254 935	166 915
Kontanter og bankinnskudd	9	0	0
Sum omløpsmidler		324 034	177 690
<u>SUM EIENDELER</u>		343 077	203 579



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Egenkapital og Gjeld pr. 31.12

Roche Diagnostics Norge AS

(Alle tall i NOK 1000)	Note	2020	2019
<u>EGENKAPITAL</u>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	5 840	5 840
Overkurs	10	4 160	4 160
Sum Innskutt egenkapital		10 000	10 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	86 560	67 413
Sum egenkapital		96 560	77 413
<u>GJELD</u>			
Annen langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	11	146 819	36 127
Leverandørgjeld		9 034	9 585
Betalbar skatt (årets)	7	5 160	5 808
Skyldig offentlige avgifter	5	44 423	29 957
Annen kortsiktig gjeld		41 082	44 688
Sum kortsiktig gjeld		246 517	126 166
Sum gjeld		246 517	126 166
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>		343 077	203 579

21.06.2021

DocuSigned by:

Jens Ragnar Jensen

7258BF7D7AB449C...

Jens Ragnar Jensen
Styrets formann

DocuSigned by:

Daniel Andrzej Malarek

EB7CCEC5F2A14A2...

Daniel Andrzej Malarek
Styremedlem

DocuSigned by:

Bernard Maurice Georges

5DC2E8C07229449...

Bernard Maurice Georges Colombo
Styremedlem



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk.
NOK i 1000.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på transaksjonstidspunktet. Serviceavtaler inntektsføres lineært over avtalens varighet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter "gjennomsnittlig anskaffelse kost" og virkelig verdi.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000.

Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjoner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt.

Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

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.

Kontantstrømpstilling

Kontantstrømpstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 1 Salgsinntekter

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
CENTRALISED & POC SOLUTIONS	269 759	247 358
MOLECULAR SOLUTIONS	236 874	136 990
DIABETES CARE	136 484	153 069
Sum	643 117	537 417

Note 2 Varekostnader

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
CENTRALISED & POC SOLUTIONS	171 783	157 870
MOLECULAR SOLUTIONS	141 846	92 792
DIABETES CARE	99 883	113 487
Sum	413 512	364 150

Note 3 Varige driftsmidler

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS 2020		
	Instrument	IT & Inventar	Sum
Varige driftsmidler			
Anskaffelseskost pr 01.01	37 074	25 053	62 127
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 682	27	2 709
Avgang solgte driftsmidler inneværende år	1 767		1 767
Anskaffelseskost 31.12	37 989	25 080	63 069
Akkumulerte avskrivninger 01.01	27 425	11 422	38 847
Årets avskrivninger	5 741	2 777	8 518
Reverserte avskrivninger 31.12	1 451		1 451
Reverserte nedskrivninger 31.12			0
Akkumulerte avskrivninger 31.12	31 715	14 199	45 914
Bokført verdi pr. 31.12	6 274	10 881	17 155

Investeringer i og salg (salgspriser) av varige driftsmidler	Roche Diagnostics Norge AS	
	Inv.	Salg
Varige driftsmidler		
Medisinsk instrument	2 682	290
IT		
Inventar	27	
I alt	2 709	290

Roche Diagnostics Norge AS benytter lineære avskrivninger

Den økonomiske levetiden for driftsmidlene er beregnet til:	År
* Medisinsk Instrument	3 og 5 år
* Inventar	8 og 10 år
* IT	3



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 4 Lønnskostnader, antall årsverk, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
Lønninger	96 401	96 097
Arbeidsgiveravgift	13 202	14 028
Pensjonskostnader	5 881	5 427
Andre ytelser	322	214
Sum	115 806	115 767

Selskapet har en kollektiv pensjonsforsikring som omfatter alle ansatte. Ordningen er en innskuddsordning. Årets pensjonspremie, korrigert med eventuelle innbetalinger til eller trekk på innskuddsfondet, er regnskapsført som pensjonskostnad. Ytelsesordningen ble avviklet per 1.april 2015.

I 2020 var antall utførte årsverk i selskapet 95.

Ytelser til ledende personer:	Adm. Dir.	Styret
Lønn	2 383	0
Annen godtgjørelse	3 507	0
Antall aksjer	144	

Selskapets kosnad knyttet til opsjonsordning for Adm. Dir. var i 2020 NOK 643,5. Det gis ikke særskilte vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforhold.

Ytelser til Revisor

Lovpålagt revisjon (eks MVA)	192
Andre attestasjonstjenester	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester utenfor revisjon	0

Selskapet har ikke kausjonsansvar.

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

Adm.direktør har ingen særskilt sluttavtale utover arbeidsmiljølovens krav.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 5 Skyldig offentlige avgifter

(Alle tall i 1000) Gjeld	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
	NOK	NOK
Skyldig MVA	36 363	21 595
Tilgode MVA		
Skatt for ansatte	4 652	4 884
Arbeidsgiveravgift	3 408	3 478
Sum	44 423	29 957

Note 6 Finansposter

(Alle tall i 1000) Finansinntekter	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
<u>Annen renteinntekt</u>		
Renter bankinnskudd og lånerenter fra ansatte		0
Renter innenfor konsernet (Cashpool)	649	1 089
<u>Annen finansinntekt (agio)</u>		
Realisert agio	33	30
Realisert agio, selskap i samme konsern	870	368
Urealisert agio	10	7
Urealisert agio i samme konsern	146	97
Sum finansinntekter	1 707	1 592

Finanskostnader	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
<u>Annen rentekostnad</u>		
Kortsiktige gjeldsrenter	87	114
<u>Annen finanskostnad (disagio)</u>		
Realisert disagio	63	21
Realisert disagio i samme konsern	842	402
Urealisert disagio	0	0
Urealisert disagio i samme konsern	83	7
Finansielle utgifter tilknyttede selskaper - andre (new)		51
Sum finanskostnader	1 074	595

Netto finansposter	633	997
---------------------------	------------	------------



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 7 Skatt

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
Årets fordeler seg på:		
Betalbar skatt	5 160	5 808
Endring i utsatt skatt	720	-1 334
Sum skattekostnad	5 880	4 474

Beregning av årets skattegrunnlag:	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
Resultat før skattekostnad	25 030	18 314
Permanente forskjeller	1 696	2 024
Endring i midlertidige forskjeller	-3 273	6 063
Årets skattegrunnlag	23 453	26 401

Oversikt over midlertidige forskjeller:	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
Anleggsmidler	-5 809	-3 455
Varer	-67	-1 670
Fordringer	-863	-751
Avsetning etter god regnskapsskikk	-1847	-5983
Pensjoner		
Gevinst- og tapskonto		
Sum	-8 585	-11 859
22% utsatt skattefordel	-1 889	-2 609

Forklaring på hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt:

22% skatt av resultat før skatt	5 507
Permanente forskjeller (22%)	373
Effekt av endring skatteprosent ved beregning av utsatt skatt/skattefordel	
Beregnet skattekostnad	5 880
Effektiv skattesats	23 %

Alle midlertidige forskjeller kan utliknes og dette er gjennomført ved beregning av utsatt skatt/-fordel. Utsatt skattefordel er oppført i balansen da selskapet forventer skattemessige overskudd i framtiden. Fremtidige overskudd som følge av den ordinære driften er begrunnelsen.



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 8 Varer

	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
(Alle tall i 1000)		
Lager ferdigvarer	69 099	10 776
Varer på vei	-	-
Sum	69 099	10 776

Beholdningen av varer vurderes til gjennomsnittlig anskaffelsekost.

Note 9 Kontanter, bankinnskudd, postgiro

(Alle tall i 1000)

Nordca Bank AB er selvskyldnerkausjonist for selskapets riktige betaling av løpende skatetrekk for de ansatte, opp til NOK 12 000.

Note 10 Oppstilling over endringer i egenkapitalen

(Alle tall i 1000)

	Aksjekapital	d	innskutt	egenkapital	egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	5 840	4 160	0	67 413	77 413
Kapitalforhøyelse					
Årets resultat				19 147	19 147
Mottatt konsernbidrag					
Utbytte					
Egenkapital 31.12.2020	5 840	4 160	0	86 560	96 560

Selskapets aksjekapital er på NOK 5 840, fordelt på 100 aksjer à NOK 58,4.
Roche Holding AG, Sveits eier 100% av aksjene.

Konsernregnskapet til Roche sentralt:

http://www.roche.com/annual_reports.htm

Ved henvendelser angående konsernregnskap, ian.bishop@roche.com (avdeling FCAX).



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 11 Konsern mellomværende

(Alle tall i 1000)

Andre selskaper i samme konsern

TS1) Roche Diagnostics International
 TS2) Roche Diagnostics, GMBH
 TS3) Roche Diagnostics Deutschland
 TS4) Roche Diagnostics Ltd, Rotkreuz
 TS5) Roche Diabetes Care

Vesentlige transaksjoner med andre selskaper i samme konsern

- a) 2020 Kjøp av varer fra TS1 452 090 NOK og markedsføringskostnad NOK 33 467
 2019 Kjøp av varer fra TS1 341 927 NOK og markedsføringsstøtte NOK 21 400
 b) 2020 Kjøp av varer fra TS2 NOK 15 256
 2019 Kjøp av varer fra TS2 NOK 12 506
 c) 2020 Kjøp av Call Center tjenester fra TS3 NOK 0
 d) 2020 Kjøp av tjenester fra TS4 NOK 60
 2019 Kjøp av tjenester fra TS4 NOK 13
 e) 2020 Call Center tjenester TS5 NOK 714
 2019 Call Center tjenester TS5 NOK 706

Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskaper:

		Roche Diagnostics Norge AS	
		2020	2019
Fordringer			
Selskap	Land	NOK	NOK
Roche Pharmholding BV, Woerden, NL	Nederland	120 736	96 769
Roche Pharmholding BV, Woerden, NL	Nederland	-48	-13
F HOFFMANN-LA ROCHE AG	Sveits		
Roche Norge AS	Norge	210	0
Roche Diagnostics GmbH	Tyskland	23	237
Roche Diabetes Care GmbH	Tyskland		
Roche Diagnostics International Ltd		437	167
Roche Diagnostics Skandinavia	Sverige		0
Roche Diagnostics OY	Finland		
Sum		121 357	97 160
		Roche Diagnostics Norge AS	
		2020	2019
Gjeld			
Selskap	Land	NOK	NOK
Roche Diagnostics International	Sveits	140 960	32 532
F Hoffmann-La Roche AG	Sveits		
Roche Diagn Rotkreuz	Sveits	50	0
Roche Pharmholding BV	Nederland	40	25
Roche Diagnostics Nederland	Nederland	257	49
Roche Diagnostics, GMBH	Tyskland	4 808	3 022
ROCHE DIAGNOSTICS FRANCE	Frankrike	348	81
ROCHE Molecular Systems INC	USA	279	337
Roche Diagnostics Deutschland	Tyskland		
Roche Diabetes Care GmbH	Tyskland	58	60
Roche Diabetes Care Inc	USA	18	0
Roche Services Ltd	Ungarn		
Roche Spain	Spain	0	20
Roche Norge AS	Norge		
Sum		146 818	36 127



DocuSign Envelope ID: 2DB64C71-43AC-40F2-AF87-67739B4C8299



Note 12 Kundefordringer

Endringen i avsetning for tap er som følger:

(Alle tall i 1000)	Roche Diagnostics Norge AS	
	2020	2019
IB	-751	-1335
Årets avsetning til tap på krav	-863	-751
Årets konstaterte tap	3	1
Reversert tidligere avsetning	748	1334
UB	-863	-751

Tap på kundefordringer er klassifisert som andre driftskostnader i resultatregnskapet.

Pr 31.12 hadde selskapet følgende kundefordringer. Tabellen under viser fordelingen mellom forfalte og ikke forfalte kundefordringer:

	Sum	Avs. til tap	Ikke forfalt	<30 d	30-60d	60-90d	>90d
2020	124 523	-863	121 654	3 654	75	3	0
2019	62 931	-751	58 724	4 480	281	158	37

De forfalte kundefordringene er ikke knyttet til problemer med betalingsvilje eller evne.

Kundefordringer er ikke rentebærende og har generell kredittid på 30 dager.

Note 13 Hendelser etter balansedagen

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger resultat for år 2020 og Roche Diagnostics Norges AS langsiktige strategiske prognoser for årene fremover. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede, Covid-19 utbruddet inkludert.