



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	923 616 403
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SOCIUS MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Kvenildmyra 5 7093 TILLER

### 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:	Øyvind Ludvigsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	01.03.2021

### 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, 01.05.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	3 414 123	2 947 243
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 414 123</b>	<b>2 947 243</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader	7	142 625	131 215
Annen driftskostnad	7	193 999	130 880
<b>Sum kostnader</b>		<b>336 624</b>	<b>262 095</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 077 499</b>	<b>2 685 148</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Mottatt utbytte fra datterselskap	6	4 800 000	3 000 000
Annen renteinntekt		783	1 647
Finansinntekt		61 271	4 827
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 862 054</b>	<b>3 006 474</b>
Annen rentekostnad		4 320	696
Annen finanskostnad		2 747	4 306
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>7 067</b>	<b>5 002</b>
<b>Netto finans</b>		<b>4 854 987</b>	<b>3 001 473</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>7 932 486</b>	<b>5 686 620</b>
Skattekostnad	1, 3	690 098	589 302
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	4	7 300 000	5 000 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Konsernbidrag	4		
Avsatt til annen egenkapital	4		97 318
Overført fra annen egenkapital		-57 612	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	470 991	470 991
Investering i annet foretak i samme konsern	1		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>470 991</b>	<b>470 991</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>470 991</b>	<b>470 991</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	442 763	429 587
Andre fordringer	1	50 000	50 000
Krav på innbetaling av selskapskapital	5	5 119 710	3 730 655
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 612 473</b>	<b>4 210 242</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd	8	4 473 979	3 474 064
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 473 979</b>	<b>3 474 064</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 086 452</b>	<b>7 684 305</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 557 443</b>	<b>8 155 296</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4	-8 450	-8 450



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	77 853	135 465
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>77 853</b>	<b>135 465</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>99 403</b>	<b>157 015</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	39 686	49 607
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>39 686</b>	<b>49 607</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>39 686</b>	<b>49 607</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		204 294	-3 955
Betalbar skatt	1, 3	700 019	591 122
Skyldig offentlige avgifter		8 489	20 956
Utbytte	4	7 300 000	5 000 000
Gjeld til datterselskap	5	2 205 552	2 340 552
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 418 354</b>	<b>7 948 674</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 458 040</b>	<b>7 998 281</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 557 443</b>	<b>8 155 296</b>



## STATSAUTORISERT REVISOR OLAFSEN AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i  
**Socius Management AS**

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert **Socius Management AS'** årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 242 388. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 (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 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 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

---

Adresse: Havnegata 7, Pirsenteret    Org nr 997 543 327 MV    Tlf: 72 89 65 02    E-post: [lillhege@olafsen-revisjon.no](mailto:lillhege@olafsen-revisjon.no)  
7010 Trondheim    Mobil: 41 31 11 92



Statsautorisert revisor Olafsen AS

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.

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 bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 1 mars 2021

Statsautorisert revisor Olafsen AS

Lill Hege Haugum Olafsen  
Statsautorisert revisor



Årsregnskap, noter og revisjonsberetning

**Socius Management AS**  
2020



## Socius Management AS

### Resultatregnskap 2020

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salgsinntekt	1	3 414 123	2 947 243
		<b>3 414 123</b>	<b>2 947 243</b>
Lønnskostnader	7	142 625	131 215
Annen driftskostnad	7	193 999	130 880
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>336 624</b>	<b>262 095</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 077 499</b>	<b>2 685 148</b>
Mottatt utbytte fra datterselskap	6	4 800 000	3 000 000
Renteinntekt		783	1 647
Finansinntekt		61 271	4 827
Rentekostnad		4 320	696
Annen finanskostnad		2 747	4 306
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>7 932 486</b>	<b>5 686 620</b>
Skattekostnad	1, 3	690 098	589 302
<b>Årets resultat</b>	<b>4</b>	<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte	4	7 300 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital	4	0	97 318
Overført fra annen egenkapital		57 612	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>7 242 388</b>	<b>5 097 318</b>



**Socius Management AS**

Balanse pr. 31.12.2020

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Aksjer i datterselskap	5	470 991	470 991
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>470 991</b>	<b>470 991</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>470 991</b>	<b>470 991</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	442 763	429 587
Andre fordringer	1	50 000	50 000
Fordring på selskap i samme konsern	5	5 119 710	3 730 655
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 612 473</b>	<b>4 210 242</b>
Bankinnskudd	8	4 473 979	3 474 064
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 086 452</b>	<b>7 684 305</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>10 557 443</b>	<b>8 155 296</b>



## Socius Management AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-8 450	-8 450
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	77 853	135 465
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>77 853</b>	<b>135 465</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>99 403</b>	<b>157 015</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	39 686	49 607
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>39 686</b>	<b>49 607</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		204 294	-3 955
Betalbar skatt	1, 3	700 019	591 122
Skyldig offentlige avgifter		8 489	20 956
Utbytte	4	7 300 000	5 000 000
Gjeld til datterselskap	5	2 205 552	2 340 552
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 418 354</b>	<b>7 948 674</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 458 040</b>	<b>7 998 281</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 557 443</b>	<b>8 155 296</b>



**Socius Management AS**

Balanse pr. 31.12.2020

Trondheim, 01.03.2021

Styret i Socius Management AS

---

Øyvind Ludvigsen  
styreleder/daglig leder

---

Thor Øyvind Ludvigsen  
styremedlem



## Socius Management AS Noter til regnskapet for 2020

### 1. Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet

#### Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt 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

#### Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Pensjoner

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

#### Skatter

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.



## Socius Management AS Noter til regnskapet for 2020

### 2. Aksjonærer

Aksjekapital består av:	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

#### Oversikt over aksjonærer pr 31.12.20

	Antall	Andel	Aksjeklasse
Socius Invest AS	300	100 %	Ordinære aksjer

### 3. Skatt

Årets skattekostnad på ordinær inntekt fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	700 019	591 122
Endring utsatt skatt	-9 921	-1 820
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>690 098</b>	<b>589 302</b>

#### Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	7 932 486	5 686 620
Permanente forskjeller	-4 795 680	-3 007 971
Endring i midlertidige forskjeller	45 098	8 269
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>3 181 904</b>	<b>2 686 918</b>

22/22% betalbar skatt	700 019	591 122
-----------------------	---------	---------

#### Oversikt over midlertidige forskjeller:

Fordringer	0	0
Varer	0	0
Anleggsmidler	0	0
Andre avsetninger for forpliktelse	0	0
Skattemessig fremf. underskudd	0	0
Saldo på gevinst- og tapskonto	180 390	225 488
<b>Sum</b>	<b>180 390</b>	<b>225 488</b>

22 % utsatt skatt/skattefordel	39 686	49 607
--------------------------------	--------	--------



## Socius Management AS Noter til regnskapet for 2020

### 4. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Annen innskutt egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2019	30 000	135 465	-8 450	157 015
Årets overskudd		7 242 388		7 242 388
Avsatt utbytte		-7 300 000		-7 300 000
<b>Pr. 31.12.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>77 853</b>	<b>-8 450</b>	<b>99 403</b>

### 5. Investering i datterselskap

Selskap	Eierandel	Resultatandel	Egenkapitalandel	Kostpris
Cebyc AS	100%	4 778 281	274 495	200 000
Cebyc GmbH	100%	341 945	-1 265 096	270 991

Socius Management AS er mellomledd i konsern og har benyttet seg av unntak for å utarbeide konsernregnskap for små foretak etter regnskapsloven.

Cebyc GmbH: Det er lagt til grunn tall for år 2020 for resultatandel og egenkapitalandel. Resultatet og egenkapital er omregnet til NOK fra Euro. Valutakurs er pr 31.12.20

Fordring og gjeld til konsernregnskap inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

**pr 31.12.**

<b>Fordringer</b>	705 805
<b>Gjeld</b>	2 205 552

#### Avkastning på konsernfordringer og -gjeld i regnskapsåret:

Det er ikke beregnet rente på fordring/gjeld mellom konsernselskapene. Det er heller ikke gjort avtale om tidspunkt for innfrielse.

#### Pantstillelser

Socius Management AS har stilt sikkerhet for gjeld i øvrige konsernselskap. Det er notert pantstillelser for kr 3 500 000 for henholdsvis enkle krav og driftstilbehør.



## Socius Management AS Noter til regnskapet for 2020

### 6. Inntekt på investering i datterselskap

Det er utbytte kr 4 800 000 fra 100 % eid datterselskap Cebyc AS  
Utbytte avsatt pr 31.12.20, inntektsført i 2020.

### 7. Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser mv.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Styrehonorar	125 000	115 000
Arbeidsgiveravgift	17 625	16 215
Annen ytelse	0	0
<b>Sum</b>	<b>142 625</b>	<b>131 215</b>
Gjennomsnittlig antall ansatte	1	1

Lønn daglig leder	0	0
Styrehonorar	125 000	115 000

<b>Revisor</b>		
Lovpålagt revisjon	13 000	14 000
Annen bistand	14 200	23 300
<b>Sum honorar revisor</b>	<b>27 200</b>	<b>37 300</b>

### 8. Bankinnskudd

Av bankinnskudd, utgjør bundne midler NOK 53 739  
Skyldig skattetrekk pr 31.12.20 er kr 0,-