



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	882 749 762
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NOTEK HOLDING AS
Forretningsadresse:	Gneisveien 14 3205 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Tom Sjuve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.08.2021

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, 28.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		340 000	240 000
Sum inntekter		340 000	240 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 7	127 000	122 000
Sum kostnader		127 000	122 000
Driftsresultat		213 000	118 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		8 000 000	7 000 000
Annen finansinntekt		0	1 000
Sum finansinntekter		8 000 000	7 001 000
Annen finanskostnad		1 000	1 000
Sum finanskostnader		1 000	1 000
Netto finans		7 999 000	7 000 000
Ordinært resultat før skattekostnad		8 211 000	7 118 000
Skattekostnad på ordinært resultat	11	47 000	26 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 165 000	7 092 000
Årsresultat		8 165 000	7 092 000
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	12		18 000
Overføringer annen egenkapital	12	8 165 000	7 074 000
Sum overføringer og disponeringer		8 165 000	7 092 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	10 039 000	10 039 000
Sum varige driftsmidler		10 039 000	10 039 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	4 795 000	4 795 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 795 000	4 795 000
Sum anleggsmidler		14 834 000	14 834 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	9	15 524 000	15 764 000
Sum fordringer		15 524 000	15 764 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	8 727 000	828 000
Sum omløpsmidler		24 251 000	16 592 000
SUM EIENDELER		39 085 000	31 426 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	38 899 000	31 234 000
Sum opptjent egenkapital		38 899 000	31 234 000
Sum egenkapital		38 999 000	31 334 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	21 000	26 000
Sum avsetninger for forpliktelser		21 000	26 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		21 000	26 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	11	52 000	27 000
Annen kortsiktig gjeld	9	13 000	38 000
Sum kortsiktig gjeld		65 000	65 000
Sum gjeld		85 000	91 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 085 000	31 426 000



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	85 821 000	102 465 000
Annen driftsinntekt		687 000	64 000
Sum inntekter		86 508 000	102 528 000
Kostnader			
Varekostnad		26 122 000	28 954 000
Lønnskostnad	3	37 180 000	48 591 000
Avskrivning	4	435 000	446 000
Annen driftskostnad	3, 7	11 497 000	13 379 000
Sum kostnader		75 235 000	91 370 000
Driftsresultat		11 274 000	11 158 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		15 000	19 000
Sum finansinntekter		15 000	19 000
Annen finanskostnad		259 000	264 000
Sum finanskostnader		259 000	264 000
Netto finans		-244 000	-245 000
Ordinært resultat før skattekostnad		11 030 000	10 912 000
Skattekostnad på ordinært resultat	11	2 203 000	2 438 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 826 000	8 475 000
Årsresultat		8 826 000	8 475 000
Minoritetsinteresser		-1 000	-4 000



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	16 176 000	16 125 000
Maskiner og anlegg	4		20 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	817 000	847 000
Sum varige driftsmidler		16 994 000	16 992 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	11 000	11 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Andre fordringer		198 000	218 000
Sum finansielle anleggsmidler		209 000	229 000
Sum anleggsmidler		17 202 000	17 221 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		278 000	278 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	23 451 000	20 745 000
Andre fordringer	9	840 000	709 000
Sum fordringer		24 291 000	21 453 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	28 174 000	22 498 000
Sum omløpsmidler		52 743 000	44 229 000
SUM EIENDELER		69 945 000	61 450 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	49 087 000	40 755 000
Sum opptjent egenkapital		49 087 000	40 755 000
Minoritetsinteresser		6 000	7 000
Sum egenkapital		49 193 000	40 862 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	99 000	275 000
Sum avsetninger for forpliktelser		99 000	275 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 301 000	2 526 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 301 000	2 526 000
Sum langsiktig gjeld		2 400 000	2 801 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 480 000	1 711 000
Betalbar skatt	11	2 038 000	1 859 000
Skyldige offentlige avgifter		8 429 000	6 564 000
Annen kortsiktig gjeld	9	6 406 000	7 653 000
Sum kortsiktig gjeld		18 353 000	17 787 000
Sum gjeld		20 752 000	20 588 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		69 945 000	61 450 000



Notek Holding AS

Kontantstrømoppstilling

Morselskap			Konsern		
2020	2019	Beløp vises i tusen kr	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter					
8 211	7 118	Resultat før skattekostnad		11 030	10 912
0	0	Kostnadsreduksjon vedr skattefradrag skattefunn		-472	-590
-27	-34	Periodens betalte skatt		-1 729	-3 512
0	0	Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-4
0	0	Ordinære avskrivninger		435	446
0	0	Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		-2 938	10 503
0	0	Endring i andre tidsavgrensingsposter		511	752
215	-3 992			511	752
8 399	3 091	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		6 838	18 507
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter					
0	0	Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	4
0	-3 896	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-436	-4 449
0	-3 896	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-436	-4 446
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter					
0	0	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-225	-225
-500	-400	Utbetalinger av utbytte		-500	-400
0	-23	Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		0	0
-500	-423	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-725	-625
7 899	-1 228	Netto endring i likvider i året		5 677	13 436
828	2 056	Kontanter og bankinnskudd per 01.01		22 498	9 062
8 727	828	Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		28 174	22 498



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsernregnskapet

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Notek Holding AS, datterselskapene Notech AS, Gneisveien 14B AS, Helseassistanse AS og Notech Industrial Services. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %).

Konsernregnskapet inkluderer konsernets andel av resultat fra tilknyttede selskaper regnskapsført etter egenkapitalmetoden fra det tidspunktet betydelig innflytelse oppnås og inntil slik innflytelse opphører. Når konsernets tapsandel overstiger investeringen i et tilknyttet selskap, reduseres konsernets balanseførte verdi til null og ytterligere tap regnskapsføres ikke med mindre konsernet har en forpliktelse til å dekke dette tapet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

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 og virkelig verdi.

Anleggskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Leieavtaler er vurdert som operasjonelle leieavtaler og klassifiseres som ordinær driftskostnad.

Pensjoner

Konsernet har både forsikrede og usikrede pensjonsordninger. De udekkede pensjonsforpliktelser er knyttet til førtidspensjonering etter AFP-ordningen. Fra 1.1.2011 ble det innført nye regler for AFP. Ordningen finansieres med premieinnbetalinger basert på prosentandel av ansattes lønn. Ny AFP ordning er ansett å være en ytelsesbasert ordning. Administrator har pr i dag ikke beregnet forventet over- eller underdekning for ordningen som helhet, og av den grunn vil ny AFP ordning måtte behandles som en innskuddsordning. Innbetalt premie i 2019 tilsvarer kostnaden for 2019.

De forsikrede ordningene er knyttet til innskuddsbasert pensjonsordning for ansatte. Foretakets forpliktelse i en innskuddsplan for den ansatte består i å yte tilskudd av nærmere angitt størrelse til den enkeltes pensjonssparing. Innskuddet er endelig i den forstand at fremtidige forhold som lønnsvekst, avkastning på pensjonsmidler o.l ikke kan utløse justeringer som relaterer seg til tidligere perioders innskudd. Netto pensjonskostnad klassifiseres under lønnskostnader i resultatregnskapet og omfatter periodens pensjonsopptjening.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres løpende.

Note 2 - Bankinnskudd

Morselskap			Konsern	
2020			2020	
0	Bundne skattetrekkmidler utgjør		2 037	

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Morselskap			Konsern	
2020	2019	Lønnskostnader	2020	2019
0	0	Lønninger	30 145	39 276
0	0	Arbeidsgiveravgift	4 435	5 827
0	0	Pensjonskostnader	1 329	1 175
0	0	Andre ytelser	1 271	2 313
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum	<u>37 180</u>	<u>48 591</u>

0 i morselskapet og 57 i konsernet.

Morselskap

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Konsern

Notech AS er det eneste selskapet i konsernet som er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

I 2020 er 80 personer omfattet av ny AFP-ordning.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Konsern

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder / styrets leder	864	16	4

Daglig leder i datterselskapet Notech AS fungerer som daglig leder i konsernet. Opplysninger om hans godtgjørelser er gjengitt ovenfor.

Det er ikke inngått avtale om sluttvederlag for daglig leder eller styrets leder.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Morselskap

Konsern

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Morselskap		Konsern
2020	Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020
26	Lovpålagt revisjon	147
55	Teknisk bistand årsregnskap og ligningspapirer	94
0	Annen bistand	51

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 4 - Varige driftsmidler

Beløp vises i tusen kr

Morselskap

	Bolig	Tomt	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	6 722	816	2 500	10 039
Anskaffelseskost 31.12.	6 722	816	2 500	10 039
Balanseført pr. 31.12.	6 722	816	2 500	10 039

Privatbolig med tomt avskrives ikke.

Konsern

	Tomter	Bolig	Forretningsbygg	Driftsløsøre, maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 492	6 722	6 284	2 538	20 036
Tilgang kjøpte driftsmidler	110	0	65	261	436
Anskaffelseskost 31.12.	4 601	6 722	6 349	2 799	20 472
Akk.avskrivning 31.12.	0	0	-1 497	-1 981	-3 478
Balanseført pr. 31.12.	4 601	6 722	4 853	817	16 994
Årets avskrivninger	0	0	124	311	435
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Avskrives ikke	50 år Lineær	5-10 år Lineær	

Note 5 - Salgsinntekter

Morselskap			Konsern
2020	2019		2020
		<i>Pr. virksomhetsområde</i>	
		Installasjon/vedlikehold	
0	0	innenfor olje og gass	26 953
0	0	Mekanisk industri	58 869
0	0		85 821

Konsern

Konsernets inntekter er ikke segmentert i geografiske områder da bedriften har hele Norge som sitt salgsområde. Rammevilkårene for virksomheten og dets kunder er per definisjon de samme i det området selskapet opererer.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 6 - Langsiktige tilvirkningskontrakter

Beløp vises i tusen kr

Konsernets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode.

	2020	2019
Kontrakter under utførelse	1 280	3 070
Opptjente, ikke fakturerte inntekter inkl. i kundefordringene	1 328	3 242

Opptjente, ikke fakturerte inntekter inneholder en beregnet fortjeneste basert på estimert ferdigstilleelsesgrad.

Note 7 - Leieavtaler

		2020	2019
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>	<i>Avtalens utløp</i>		
Gneisveien 12A	31-03-2020	0	43
Høyenhall Larvik (Torstrand Eiendom)	31-12-2023	1 114	1 124
Gneisveien 12, NE Arctos	30-04-2020	0	176
Liafaret 3		180	0
Larvik AHA Eiendom - Lagerplass Østre skip	31-10-2020	12	0
Larvik AHA Østre skip Kalneshallen	31-05-2020	158	0
Larvik TE midtskip Montasjehall		314	0
Sum leiekostnad		<u>1 779</u>	<u>1 343</u>
<i>Leasing-biler:</i>			
Leasingbil		72	69
<i>Leie av driftsmidler</i>			
Driftsutstyr og maskiner		365	435

Note 8 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Resultat 2020	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Notech AS	01.12.2000	Sandefjord	100 %	9 007	10 897	2 200
Gneisveien 14B AS	10.11.2008	Sandefjord	100 %	-300	3 842	2 510
Helseassistanse AS	10.06.2008	Sandefjord	100 %	-17	142	85
Sum				8 690	14 881	4 795

Selskap som inngår i konsolideringen i tillegg til oversikten over: Notech Industrial Services som er hjemmehørende i Romania. Selskapet har en aksjekapital på kr 6 880 og konsernets stemme- og eierandel er på 95 %.

I omregning av det utenlandske datterselskapet har det blitt benyttet snittkurs (RON) på resultatet og balansedagens kurs pr 31.12.2020 på balansetallene. Kilde til konsernets kurs er Norges Bank.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Beløp vises i tusen kr

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Andre fordringer	15 500	15 755
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld	13	38

Note 10 - Pant og garantier

Morselskap			Konsern		
2020	2019	<i>Garantiansvar</i>	2020	2019	
0	0	Avsetning garantiansvar	100	100	

Morselskap			Konsern		
2020	2019	<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019	
0	0	Lån	2 301	2 526	

Morselskap			Konsern		
2020	2019	<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019	
0	0	Bygg, Gneisveien 14 B	6 072	6 086	

Morselskap

Det foreligger ingen garantier eller pantsikret gjeld i morselskapet.

Konsern

Datterselskapet Notech AS har pantsatt kundefordringer og varelager i forbindelse med sin kassekredittordning. Pr. 31.12.2020 er saldo på kassekredittkontoen kr 16 490 660. Bokført verdi av pantsatte eiendeler utgjør kr 23 729 099 pr 31.12.2020.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 11 - Skatt

Beløp vises i tusen kr

Morselskap		Årets skattekostnad fordeler seg på:	Konsern	
2020	2019		2020	2019
52	32	Betalbar skatt	2 597	2 459
0	0	For mye (lite) avsatt tidligere år	-130	0
-5	-7	Endring utsatt skatt	-263	-22
<u>47</u>	<u>26</u>	Årets totale skattekostnad	<u>2 203</u>	<u>2 438</u>

Morselskap		Beregning av årets skattegrunnlag:	Konsern	
2020	2019		2020	2019
8 211	7 118	Ordinært resultat før skattekostnad	11 030	10 912
0	0	Permanente forskjeller	-453	69
-8 000	-7 000	Tilbakeføring av inntektsført utbytte	0	0
24	30	Endring i midlertidige forskjeller	778	76
<u>235</u>	<u>147</u>	Alminnelig inntekt	<u>11 355</u>	<u>11 057</u>
0	0	Anvendt fremførbart underskudd	50	74
0	0	Mottatt konsernbidrag	398	23
0	-23	Ytet konsernbidrag	-398	-23
<u>235</u>	<u>125</u>	Årets skattegrunnlag	<u>11 405</u>	<u>11 131</u>
52	27	Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	2 509	2 449
0	0	Benyttet skattefradrag for Skattefunn	-472	-590
<u>52</u>	<u>27</u>	Betalbar skatt i balansen	<u>2 038</u>	<u>1 859</u>

Morselskap		Oversikt over midlertidige forskjeller	Konsern	
2020	2019		2020	2019
0	0	Driftsmidler inkl goodwill	1 084	1 133
0	0	Tilvirkningskontrakt som ikke er fullført ved årsslutt	257	750
0	0	Varebeholdning	35	0
0	0	Utestående fordringer	-900	-653
95	118	Gevinst- og tapskonto	95	118



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

0	0	Avsetninger til tap på kontrakter, prosjekter mv	-100	-100
95	118	Sum	470	1 249
0	0	Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-21	
95	118	Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	449	1 249
21	26	Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	99	275

Note 12 - Egenkapital

Beløp vises i tusen kr

Morselskap

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100	31 234	31 334
Årsresultat	0	8 165	8 165
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-500	-500
Egenkapital 31.12.2020	100	38 899	38 999

Konsern

Konsernets egenkapital er endret som følger:

	Aksjekapital	Minoritetsinteresser	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100	7	40 755	40 862
Årsresultat	0	-1	8 828	8 826
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-500	-500
Omregningsdifferanse	0	0	5	5
Egenkapital 31.12.	100	6	49 087	49 193



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Dag Andre Abrahamsen, Styrets leder	100	100 %	100 %

Note 14 - Hendelser etter balansedagen

Morselskap

Dagens markedssituasjon er preget av stor usikkerhet rundt effekten av hva Covid-19 vil ha for bransjen, og for selskapene i konsernet. Det var et normalt marked frem til myndighetene stengte ned Norge 12. mars 2020. Selskapet har på grunn av den aktiviteten på utleiesiden foretatt permitteringer, og vil fortløpende vurdere å permittere ytterligere ansatte dersom situasjonen ikke bedres fremover. Permittingene er i hovedsak knyttet til utleie av ansatte. Det er blitt gjennomført grep for å holde kostnadene nede på et minimumsnivå i denne vanskelige situasjonen. Det positive i denne situasjonen er at selskapet har tilnærmet normal drift og god ordretilgang knyttet til verksted og mekanisk industri.

Styret har vurdert egenkapitalen og likviditetssituasjonen ved avleggelsen av årsregnskapene. Både egenkapital og likviditet vurderes som svært tilfredsstillende, og styret mener det er riktig å avlegge årsregnskapet under forutsetning om fortsatt drift.



Notek Holding AS

Årsrapport for 2020

Årsregnskap og konsernregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



Notek Holding AS

Årsberetning 2020

Virksomhetens art og tilholdssted

Morselskapet, Notek Holding AS, driver med investering i eiendom og aksjer, samt drift knyttet til selskapets datterselskaper. Konsernet for øvrig driver hovedsakelig som mekanisk entreprenør innenfor on-/ offshore industrien samt noe investering i eiendom. Konsernet består foruten om Notek Holding AS, av datterselskapene Notech AS, Helseassistanse AS, Gneisveien 14B AS og Notech Industrial Services i Romania. Konsernets virksomhet er i hovedsak rettet mot det norske marked. Konsernets virksomhet foregår hovedsakelig med utgangspunkt i konsernets lokaler i Sandefjord.

Redegjørelse for årsregnskapet

Morselskapet hadde en omsetning på 340 TNOK i 2020 mot 240 TNOK i 2019. Konsernets omsetning i 2020 var 86,5 MNOK mot 102,5 MNOK. Konsernets omsetning gjelder i all hovedsak datterselskapet Notech AS. Morselskapets årsresultat gikk fra 7 092 TNOK i 2019 til 8 165 TNOK i 2020. Konsernets årsresultat ble økt fra 8,5 MNOK i 2019 til 8,8 MNOK i 2020.

Morselskapets likviditetsbeholdning var 8 727 TNOK pr 31.12.2020. Konsernets likviditetsbeholdning var 28,2 MNOK pr 31.12.2020. Morselskapets total kapital var ved utgangen av året 39,1 MNOK sammenlignet med 31,4 MNOK året før, mens egenkapitalandelen var 99,8 % per 31.12.2020 og 99,7 % per 31.12.2019. Konsernets total kapital var ved utgangen av året 69,9 MNOK, sammenlignet med 61,5 MNOK året før. Egenkapitalandelen i konsernet per 31.12.2020 var 70,3 %. Tilsvarende andel for 2019 var på 66,5 %.

Det har ikke inntruffet hendelser etter årsskiftet som påvirker vurderingen av regnskapet for 2020.

Samlet kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter i morselskapet var på 8 399 TNOK mot et resultat før skatt på 8211 TNOK i 2020. Samlet kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter i konsernet var på 6,8 MNOK, mens resultat før skatt var på 11 MNOK.

Fremtidig utvikling

Dagens markedssituasjon er preget av usikkerhet rundt effekten av hva Covid-19 vil ha for bransjen, og for selskapet. Det var normalt marked fram til myndighetene stengte ned Norge 12. mars 2020. Selskapet har på grunn av aktiviteten på utleiesiden foretatt permitteringer, og vil fortløpende vurdere å permittere ytterligere ansatte dersom situasjonen ikke bedres framover. Permitteringene er i hovedsak knyttet til utleie av ansatte. Det er blitt gjennomført grep for å holde kostnadene nede på et minimumsnivå i denne vanskelige situasjonen. Det positive i denne situasjonen er at selskapet har tilnærmet normal drift og god ordretilgang knyttet til verksted og mekanisk industri.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Konsernets eksponering for endringer i valutakurs er begrenset siden transaksjoner i utenlandsk valuta ikke utgjør en vesentlig andel. Selskapet har en liten andel av kjøpet sitt i euro. Konsernet har ikke inngått terminkontrakter eller andre avtaler for å redusere konsernets valutarisiko og derigjennom den driftstilknyttede markedsrisikoen. Konsernet er også eksponert for endringer i rentenivået, da konsernets gjeld har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kreditrisiko

Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav, men en økning kan ventes på grunn av endring i markedsf forholdene. Konsernet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer. Det er ikke inngått avtaler om motregning eller andre finansielle instrumenter som reduserer kredittrisikoen i konsernet.



Likviditetsrisiko

Konsernet vurderer likviditeten som god, men har økende fokus på forfalte fordringer. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes og obligasjoner og andre langsiktige fordringer er ikke vurdert reforhandlet eller innløst.

Konsernet vurderer likviditeten i selskapet som tilfredsstillende, og det er ikke besluttet å innføre tiltak som endrer likviditetsrisiko.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede. Konsernet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i morselskapet (beløp i tusen kr):

• Til annen egenkapital	kr.	8 165
Totalt disponert	kr.	8 165

Konsernets årsresultat ble 8,8 MNOK.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet i konsernet var på ca. 1,9 % av totale arbeidstimer i konsernet. Konsernet vil arbeide videre med å redusere antall sykedager. Konsernet har i 2020 ikke hatt vesentlige uhell eller skader på arbeidsplassen.

Arbeidsmiljøet anses som godt, og det arbeides kontinuerlig med forbedring av rutiner på området. Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidratt positivt til driften.

Likestilling og diskriminering

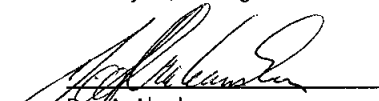
Konsernet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Konsernet har i sin policy innarbeidet bestemmelser som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Av konsernets ca. 80 ansatte er 3 kvinner.

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. Konsernet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme lovens formål innenfor vår virksomhet, og har flere ulike nasjonaliteter ansatt.

Ytre miljø

Konsernets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Sandefjord, 31. august 2021



Dag A. Abrahamsen
Styrets leder/ daglig leder



Notek Holding AS

Resultatregnskap

Morselskap		Beløp vises i tusen kr		Note	Konsern	
2020	2019				2020	2019
Driftsinntekter						
0	0	Salgsinntekt		5	85 821	102 465
340	240	Annen driftsinntekt			687	64
<u>340</u>	<u>240</u>	Sum driftsinntekter			<u>86 508</u>	<u>102 528</u>
Driftskostnader						
0	0	Varekostnad			26 122	28 954
0	0	Lønnskostnad		3	37 180	48 591
0	0	Avskrivning		4	435	446
127	122	Annen driftskostnad		3, 7	11 497	13 379
<u>127</u>	<u>122</u>	Sum driftskostnader			<u>75 235</u>	<u>91 370</u>
<u>213</u>	<u>118</u>	Driftsresultat			<u>11 274</u>	<u>11 158</u>
Finansinntekter og finanskostnader						
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap						
8 000	7 000				0	0
0	1	Annen finansinntekt			15	19
1	1	Annen finanskostnad			259	264
<u>7 999</u>	<u>7 000</u>	Netto finansposter			<u>-244</u>	<u>-245</u>
<u>8 211</u>	<u>7 118</u>	Ordinært resultat før skattekostnad			<u>11 030</u>	<u>10 912</u>
47	26	Skattekostnad på ordinært resultat		11	2 203	2 438
<u>8 165</u>	<u>7 092</u>	Årsresultat			<u>8 826</u>	<u>8 475</u>
Fordeling						
		Majoritetsinteresser			8 828	8 479
		Minoritetsinteresser			-1	-4
Overføringer og disponeringer						
0	18	Konsernbidrag		12		
8 165	7 074	Overføringer annen egenkapital		12		
<u>8 165</u>	<u>7 092</u>	Sum disponert				



Notek Holding AS

Balanse pr. 31. desember

Morselskap	2020	2019	Beløp vises i tusen kr	Note	Konsern	2020	2019
Anleggsmidler							
<i>Varige driftsmidler</i>							
			Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	16 176	16 125	
10 039	10 039		Maskiner og anlegg	4	0	20	
0	0		Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	817	847	
0	0		Sum varige driftsmidler		16 994	16 992	
10 039	10 039						
<i>Finansielle anleggsmidler</i>							
4 795	4 795		Investeringer i datterselskap	8	0	0	
0	0		Investeringer i tilknyttet selskap	8	11	11	
0	0		Andre fordringer		198	218	
4 795	4 795		Sum finansielle anleggsmidler		209	229	
14 834	14 834		Sum anleggsmidler		17 202	17 221	
Omløpsmidler							
0	0		Varer		278	278	
<i>Fordringer</i>							
0	0		Kundefordringer	6	23 451	20 745	
15 524	15 764		Andre fordringer	9	840	709	
15 524	15 764		Sum fordringer		24 291	21 453	
8 727	828		Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	28 174	22 498	
24 251	16 592		Sum omløpsmidler		52 743	44 229	
39 085	31 426		Sum eiendeler		69 945	61 450	



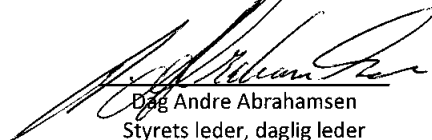
Notek Holding AS

Balanse pr. 31. desember

Morselskap		Beløp vises i tusen kr		Note	Konsern	
2020	2019				2020	2019
Egenkapital						
<i>Innskutt egenkapital</i>						
100	100	Aksjekapital		12, 13	100	100
0	0	Annen innskutt egenkapital		12	0	0
<u>100</u>	<u>100</u>	Sum innskutt egenkapital			<u>100</u>	<u>100</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>						
38 899	31 234	Annen egenkapital		12	49 087	40 755
<u>38 899</u>	<u>31 234</u>	Sum opptjent egenkapital			<u>49 087</u>	<u>40 755</u>
0	0	Minoritetsinteresser			6	7
<u>38 999</u>	<u>31 334</u>	Sum egenkapital			<u>49 193</u>	<u>40 862</u>
Gjeld						
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>						
21	26	Utsatt skatt		11	99	275
<u>21</u>	<u>26</u>	Sum avsetning for forpliktelser			<u>99</u>	<u>275</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>						
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner		10	2 301	2 526
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum annen langsiktig gjeld			<u>2 301</u>	<u>2 526</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>						
0	0	Leverandørgjeld			1 480	1 711
52	27	Betalbar skatt		11	2 038	1 859
0	0	Skyldige offentlige avgifter			8 429	6 564
13	38	Annen kortsiktig gjeld		9	6 406	7 653
<u>65</u>	<u>65</u>	Sum kortsiktig gjeld			<u>18 353</u>	<u>17 787</u>
<u>85</u>	<u>91</u>	Sum gjeld			<u>20 752</u>	<u>20 588</u>
<u>39 085</u>	<u>31 426</u>	Sum egenkapital og gjeld			<u>69 945</u>	<u>61 450</u>

31. desember 2020

Sandefjord, .



Dag Andre Abrahamsen
Styrets leder, daglig leder



Notek Holding AS

Kontantstrømoppstilling

Morselskap		Beløp vises i tusen kr		Konsern	
2020	2019		Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter					
8 211	7 118	Resultat før skattekostnad		11 030	10 912
0	0	Kostnadsreduksjon vedr skattefradrag		-472	-590
-27	-34	Periodens betalte skatt		-1 729	-3 512
0	0	Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-4
0	0	Ordinære avskrivninger		435	446
0	0	Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		-2 938	10 503
215	-3 992	Endring i andre tidsavgrensningsposter		511	752
8 399	3 091	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		6 838	18 507
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter					
0	0	Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	4
0	-3 896	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-436	-4 449
0	-3 896	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-436	-4 446
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter					
0	0	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-225	-225
-500	-400	Utbetalinger av utbytte		-500	-400
0	-23	Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		0	0
-500	-423	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-725	-625
7 899	-1 228	Netto endring i likvider i året		5 677	13 436
828	2 056	Kontanter og bankinnskudd per 01.01		22 498	9 062
8 727	828	Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		28 174	22 498



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsernregnskapet

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Notek Holding AS, datterselskapene Notech AS, Gneisveien 14B AS, Helseassistanse AS og Notech Industrial Services. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %). Konsernregnskapet inkluderer konsernets andel av resultat fra tilknyttede selskaper regnskapsført etter egenkapitalmetoden fra det tidspunktet betydelig innflytelse oppnås og inntil slik innflytelse opphører. Når konsernets tapsandel overstiger investeringen i et tilknyttet selskap, reduseres konsernets balanseførte verdi til null og ytterligere tap regnskapsføres ikke med mindre konsernet har en forpliktelse til å dekke dette tapet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

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 og virkelig verdi.

Anleggskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Leieavtaler er vurdert som operasjonelle leieavtaler og klassifiseres som ordinær driftskostnad.

Pensjoner

Konsernet har både forsikrede og usikrede pensjonsordninger. De udekkede pensjonsforpliktelser er knyttet til førtidspensjonering etter AFP-ordningen. Fra 1.1.2011 ble det innført nye regler for AFP. Ordningen finansieres med premieinnbetalinger basert på prosentandel av ansattes lønn. Ny AFP ordning er ansett å være en ytelsesbasert ordning. Administrator har pr i dag ikke beregnet forventet over- eller underdekning for ordningen som helhet, og av den grunn vil ny AFP ordning måtte behandles som en innskuddsordning. Innbetalt premie i 2020 tilsvarer kostnaden for 2020.

De forsikrede ordningene er knyttet til innskuddsbasert pensjonsordning for ansatte. Foretakets forpliktelse i en innskuddsplan for den ansatte består i å yte tilskudd av nærmere angitt størrelse til den enkeltes pensjonssparing. Innskuddet er endelig i den forstand at fremtidige forhold som lønnsvekst, avkastning på pensjonsmidler o.l ikke kan utløse justeringer som relaterer seg til tidligere perioders innskudd. Netto pensjonskostnad klassifiseres under lønnskostnader i resultatregnskapet og omfatter periodens pensjonsopptjening.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres løpende.

Note 2 - Bankinnskudd

Morselskap		Konsern	
2020		2020	
0	Bundne skattetrekkmidler utgjør	2 037	

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Morselskap		Konsern		
2020	2019	Lønnskostnader	2020	2019
0	0	Lønninger	30 145	39 276
0	0	Arbeidsgiveravgift	4 435	5 827
0	0	Pensjonskostnader	1 329	1 175
0	0	Andre ytelser	1 271	2 313
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum	<u>37 180</u>	<u>48 591</u>

Antall sysselsatte årsverk i regnskapsåret er 0 i morselskapet og 57 i konsernet.

Morselskap

Selskapet har ingen ansatte.

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

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Konsern

Notech AS er det eneste selskapet i konsernet som er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

I 2020 er 80 personer omfattet av ny AFP-ordning.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Konsern

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder / styrets leder	864	16	4

Daglig leder i datterselskapet Notech AS fungerer som daglig leder i konsernet. Opplysninger om hans godtgjørelser er gjengitt ovenfor.

Det er ikke inngått avtale om sluttvederlag for daglig leder eller styrets leder.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Morselskap		Konsern
	Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	
2020		2020
26	Lovpålagt revisjon	147
55	Teknisk bistand årsregnskap og ligningspapirer	94
0	Annen bistand	51

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

Beløp vises i tusen kr

Morselskap	Bolig	Tomt	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	6 722	816	2 500	10 039
Anskaffelseskost 31.12.	6 722	816	2 500	10 039
Balanseført pr. 31.12.	6 722	816	2 500	10 039

Privatbolig med tomt avskrives ikke.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Konsern

	Tomter	Bolig	Forretningsbygg	Driftsløsøre, maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 492	6 722	6 284	2 538	20 036
Tilgang kjøpte driftsmidler	110	0	65	261	436
Anskaffelseskost 31.12.	4 601	6 722	6 349	2 799	20 472
Akk.avskrivning 31.12.	0	0	-1 497	-1 981	-3 478
Balansført pr. 31.12.	4 601	6 722	4 853	817	16 994
Årets avskrivninger	0	0	124	311	435
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Avskrives ikke	50 år Lineær	5-10 år Lineær	

Note 5 - Salgsinntekter

Morselskap		Konsern	
2020	2019	2020	2019
0	0	26 953	42 226
0	0	58 869	60 239
0	0	85 821	102 465

Konsern

Konsernets inntekter er ikke segmentert i geografiske områder da bedriften har hele Norge som sitt salgsområde. Rammevilkårene for virksomheten og dets kunder er per definisjon de samme i det området selskapet opererer.

Note 6 - Langsiktige tilvirkningskontrakter

Beløp vises i tusen kr

Konsernets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode.

	2020	2019
Kontrakter under utførelse	1 280	3 070
Opptjente, ikke fakturerte inntekter inkl. i kundefordringene	1 328	3 242

Opptjente, ikke fakturerte inntekter inneholder en beregnet fortjeneste basert på estimert ferdigstillelsesgrad.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 7 - Leieavtaler

		2020	2019
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>			
Gneisveien 12A	Avtalens utløp 31-03-2020	0	43
Høyenhall Larvik (Torstrand Eiendom)	31-12-2023	1 114	1 124
Gneisveien 12, NE Arctos	30-04-2020	0	176
Liafaret 3		180	0
Larvik AHA Eiendom - Lagerplass Østre skip	31-10-2020	12	0
Larvik AHA Østre skip Kalneshallen	31-05-2020	158	0
Larvik TE midtskip Montasjehall		314	0
Sum leiekostnad		<u>1 779</u>	<u>1 343</u>
 <i>Leasing-biler:</i>			
Leasingbil		72	69
 <i>Leie av driftsmidler</i>			
Driftsutstyr og maskiner		365	435

Note 8 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eierandel	Resultat 2020	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Notech AS	01.12.2000	Sandefjord	100 %	9 007	10 897	2 200
Gneisveien 14B AS	10.11.2008	Sandefjord	100 %	-300	3 842	2 510
Helseassistanse AS	10.06.2008	Sandefjord	100 %	-17	142	85
Sum				<u>8 690</u>	<u>14 881</u>	<u>4 795</u>

Selskap som inngår i konsolideringen i tillegg til oversikten over: Notech Industrial Services som er hjemmehørende i Romania. Selskapet har en aksjekapital på kr 6 880 og konsernets stemme- og eierandel er på 95 %.

I omregning av det utenlandske datterselskapet har det blitt benyttet snittkurs (RON) på resultatet og balansedagens kurs pr 31.12.2020 på balansetallene. Kilde til konsernets kurs er Norges Bank.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Beløp vises i tusen kr

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Andre fordringer	15 500	15 755
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld	13	38

Note 10 - Pant og garantier

Morselskap		2019	Garantiansvar	Konsern	2020	2019
	2020	0	Avsetning garantiansvar		100	100

Morselskap		2019	Pantsikret gjeld	Konsern	2020	2019
	2020	0	Lån		2 301	2 526

Morselskap		2019	Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:	Konsern	2020	2019
	2020	0	Bygg, Gneisveien 14 B		6 072	6 086

Morselskap

Det foreligger ingen garantier eller pantesikret gjeld i morselskapet.

Konsern

Datterselskapet Notech AS har pantsatt kundefordringer og varelager i forbindelse med sin kassekredittordning. Pr. 31.12.2020 er saldo på kassekredittkontoen kr 16 490. Bokført verdi av pantsatte eiendeler utgjør kr 23 729 pr 31.12.2020.



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 11 - Skatt

Beløp vises i tusen kr

Morselskap		Årets skattekostnad fordeler seg på:		Konsern	
2020	2019			2020	2019
52	32	Betalbar skatt		2 509	2 459
0	0	Før mye (lite) avsatt tidligere år		-135	0
-5	-7	Endring utsatt skatt		-171	-22
<u>47</u>	<u>26</u>	Årets totale skattekostnad		<u>2 203</u>	<u>2 438</u>

Morselskap		Beregning av årets skattegrunnlag:		Konsern	
2020	2019			2020	2019
8 211	7 118	Ordinært resultat før skattekostnad		11 030	10 912
0	0	Permanente forskjeller		-453	69
-8 000	-7 000	Tilbakeføring av inntektsført utbytte		0	0
24	30	Endring i midlertidige forskjeller		778	76
<u>235</u>	<u>147</u>	Alminnelig inntekt		<u>11 355</u>	<u>11 057</u>
0	0	Anvendt fremførbart underskudd		50	74
0	0	Mottatt konsernbidrag		398	23
0	-23	Ytet konsernbidrag		-398	-23
<u>235</u>	<u>125</u>	Årets skattegrunnlag		<u>11 405</u>	<u>11 131</u>
52	27	Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag		2 509	2 449
0	0	Benyttet skattefradrag for Skattefunn		-472	-590
<u>52</u>	<u>27</u>	Betalbar skatt i balansen		<u>2 038</u>	<u>1 859</u>

Morselskap		Oversikt over midlertidige forskjeller		Konsern	
2020	2019			2020	2019
0	0	Driftsmidler inkl goodwill		1 084	1 133
0	0	Tilvirkningskontrakt som ikke er fullført ved årsslutt		257	750
0	0	Varebeholdning		35	0
0	0	Utestående fordringer		-900	-653
95	118	Gevinst- og tapskonto		95	118
0	0	Avsetninger til tap på kontrakter, prosjekter mv		-100	-100
<u>95</u>	<u>118</u>	Sum		<u>470</u>	<u>1 249</u>
0	0	Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag		-21	
<u>95</u>	<u>118</u>	Netto midlertidige forskjeller pr 31.12		<u>449</u>	<u>1 249</u>
21	26	Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)		99	275



Notek Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Beløp vises i tusen kr

Note 12 - Egenkapital

Beløp vises i tusen kr

Morselskap

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100	31 234	31 334
Årsresultat	0	8 165	8 165
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-500	-500
Egenkapital 31.12.2020	100	38 899	38 999

Konsern

Konsernets egenkapital er endret som følger:

	Aksjekapital	Minoritets-interesser	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100	7	40 755	40 862
Årsresultat	0	-1	8 828	8 826
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-500	-500
Omregningsdifferanse	0	0	5	5
Egenkapital 31.12.	100	6	49 087	49 193

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier-andel	Stemme-andel
Dag Andre Abrahamsen, Styrets leder	100	100 %	100 %

Note 14 - Hendelser etter balansedagen

Dagens markedssituasjon er fortsatt preget av noe usikkerhet rundt effekten av hva Covid-19 vil ha for bransjen, og for selskapet. Spesielt gjelder dette usikkerheten rundt innreiseforbud/karantene for selskapets ansatte. Selskapet følger situasjonen nøye og vil foreta nødvendige tiltak for å sikre driften gjennom pandemien. Det er blitt gjennomført grep for å holde kostnadene nede på et minimumsnivå i denne situasjonen. Det positive i denne situasjonen er at selskapet har tilnærmet normal drift og god ordretilgang knyttet til verksted og mekanisk industri.

Styret har vurdert egenkapitalen og likviditetssituasjonen ved avleggelsen av årsregnskapet. Både egenkapital og likviditet vurderes som fortsatt tilfredsstillende, og styret mener det er riktig å avlegge årsregnskapet under forutsetning om fortsatt forsvarlig drift.



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Notek Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Notek Holding AS som viser et årsresultat for selskapsregnskapet på TNOK 8 165 og et årsresultat for konsernregnskapet på TNOK 8 826 og etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Notek Holding AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Notek Holding AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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.



HENKA REVISJON AS

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 og konsernets 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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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 anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



HENKA REVISJON AS

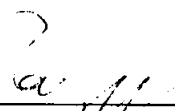
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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.

Sandefjord, 31. august 2021

HENKA REVISJON AS



Tom Sjuve
Statsautorisert revisor