



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 633 315
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAYREST NORGE AS
Forretningsadresse: Fyrgangen 23
1560 LARKOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jørn G Bertelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

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, 20.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter	1	97 186	221 375
Sum inntekter		97 186	221 375
Kostnader			
Vareforbruk - innleie	1	20 688	13 906
Lønninger, feriepenger og AGA	8,10,1 1	0	280 157
Ordinære avskrivninger	12	898 171	567 663
Andre kostnader		108 198	481 488
Sum kostnader		1 027 057	1 343 214
Driftsresultat		-929 871	-1 121 839
Annen rentekostnad		121 596	66 901
Sum finanskostnader		121 596	66 901
Netto finans		-121 596	-66 901
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 051 467	-1 188 740
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 051 467	-1 188 740
Årsresultat		-1 051 467	-1 188 740
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 051 467	-1 188 740
Sum overføringer og disponeringer		-1 051 467	-1 188 740



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	9,12	6 790 327	6 947 280
Sum immaterielle eiendeler		6 790 327	6 947 280
Fordring Skattefunn			
Sum anleggsmidler		6 790 327	6 947 280
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	13	3 843	9 390
Skattefunn	9	233 435	1 000 000
Sum fordringer		237 278	1 009 390
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	4	319 919	718 497
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 919	718 497
Sum omløpsmidler		557 197	1 727 887
SUM EIENDELER		7 347 524	8 675 167
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	61 344	41 086
Beholdning av egne aksjer	5,6,7	-14 724	
Overkurs	5,6,7	4 805 593	4 707 127
Sum innskutt egenkapital		4 852 213	4 748 213
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	5,6,7	2 418 062	1 378 594
Sum opptjent egenkapital		-2 418 062	-1 378 594
Sum egenkapital		2 434 151	3 369 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 000 000	3 000 000
Ansvarlig lånekapital	14	253 000	291 500
Øvrig langsiktig gjeld		150 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 403 000	3 441 500
Sum langsiktig gjeld		3 403 000	3 441 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 430 408	1 504 516
Skyldige offentlige avgifter		79 965	359 532
Sum kortsiktig gjeld		1 510 373	1 864 048
Sum gjeld		4 913 373	5 305 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 347 524	8 675 167



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 647231

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 633 315
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAYREST NORGE AS
Forretningsadresse: Fyrgangen 23
1560 LARKOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jørn G Bertelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.08.2021



Organisasjonsnr: 915 633 315
PAYREST NORGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter	1	97 186	221 375
Sum inntekter		97 186	221 375
Kostnader			
Vareforbruk - innleie	1	20 688	13 906
Lønninger, feriepenger og AGA	8,10,11	0	280 157
Ordinære avskrivninger	12	898 171	567 663
Andre kostnader		108 198	481 488
Sum kostnader		1 027 057	1 343 214
Driftsresultat		-929 871	-1 121 839
Annen rentekostnad		121 596	66 901
Sum finanskostnader		121 596	66 901
Netto finans		-121 596	-66 901
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 051 467	-1 188 740
Årsresultat		-1 051 467	-1 188 740
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 051 467	-1 188 740
Sum overføringer og disponeringer		-1 051 467	-1 188 740



Ansvarlig lånekapital	14	253 000	291 500
Øvrig langsiktig gjeld		150 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 403 000	3 441 500
Sum langsiktig gjeld		3 403 000	3 441 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 430 408	1 504 516
Skyldige offentlige avgifter		79 965	359 532
Sum kortsiktig gjeld		1 510 373	1 864 048
Sum gjeld		4 913 373	5 305 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 347 524	8 675 167



Organisasjonsnr: 915 633 315
PAYREST NORGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	425360.00	0.10	42536.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Norsentio AS	163662.00	38.50%	Ordinære aksjer
Yngvar Andreassen Holding AS	115110.00	27.06%	Ordinære aksjer
Enata Eiendom AS	30000.00	7.05%	Ordinære aksjer
AS Helmes	21052.00	4.95%	Ordinære aksjer
Jørn G Bertelsen	20010.00	4.70%	Ordinære aksjer
Østfold Follo Nyskappingsfond AS	20010.00	4.70%	Ordinære aksjer
Snubla Holding AS	11250.00	2.60%	Ordinære aksjer
T:Lab Capital AS	9990.00	2.35%	Ordinære aksjer
T:Lab AS	8772.00	2.06%	Ordinære aksjer
Nordic Innovation Team Invest I AS	2645.00	0.62%	Ordinære aksjer
Øvrige 79 aksjonærer under 0,5%	22859.00	5.40%	Ordinære aksjer
Egeneide aksjer			
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	425360.00	100.00%	

Selskapet eide 187.864 egne aksjer pr 31.12.2020

Note
10

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	460085.00	1817749.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45249.00	258830.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20824.00	42941.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-526158.00	-1839363.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	280157.00

Andre ytelser representerer aktiverte kostnader til utvikling.

Note
11

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	186318.00	9663.00	4026.00

Note
1

Ytelser til revisjon

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7480.00	7480.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7480.00	7480.00

Note
10

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.30

Note
8

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

**Note**

2

Skattekostnad**Resultatført skatt på ordinært resultat**

<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Skattepliktig inntekt

<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-3039.00

Betalbar skatt i balansen

<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note

3

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			-2483936.00

<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			-2483936.00

<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			2483936.00

<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			546466.00

Note

4

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37842.00	43390.00

<u>Avsetning til tap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34000.00	34000.00

<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3842.00	9390.00

Note



4

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekksmidler</u>	<u>Beløp</u>
	2530.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	2508.00

Note

14

Gjeld

Avsetning for forpliktelse er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

<u>Gjeld forfaller etter >5 år</u>	<u>Avs.forpl</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
		3403000.00	1510373.00

Note

14

Pantstillelser og garantier m.v.

Ingen pantstillelser.

Note

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	9435131.00			

<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	874482.00			

<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	10309613.0			
	0			

<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	-1920188.0			
	0			

<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
------------------------------	------------------	-----------------	----------------	------------



-2153623.0
0

<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	815990.00			

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	233435.00			

<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>
	10		

<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>
	10		

FOU-utvikling

Note

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	41086.00	4707127.00	-12000.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	41086.00	4707127.00	-12000.00

<u>Kontant-/tingsinnskudd</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1450.00	114550.00	

<u>Kjøp av egne aksjer</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	4084.00	-4084.00	

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	46620.00	4817593.00	-12000.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1366595.00	3369618.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1366595.00	3369618.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1051467.00	-1051467.00

<u>Kontant-/tingsinnskudd</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			116000.00

<u>Kjøp av egne aksjer</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>



0.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-2418062.00	2434151.00



Årsregnskap 2020

Payrest Norge AS

Org.nr. 915 633 315



Payrest Norge AS			
RESULTAT	Noter	2020	2019
Inntekter	1	97 186	221 375
Sum inntekter		97 186	221 375
Vareforbruk - Innleie	1	20 688	13 906
Lønninger, feriepenger og AGA	8, 10, 11	-	280 157
Andre innkjøps-, salgs- og adm.kost		108 198	481 488
Ordinære avskrivninger	12	898 171	567 663
Sum driftskostnader		1 027 057	1 343 214
DRIFTSRESULTAT		-929 871	-1 121 839
Finansinntekter og kostnader			
Netto finanskostnader		-121 596	-66 901
Resultat før skattekostnad		-1 051 467	-1 188 740
Skattekostnad	2, 3	-	-
Årets overskudd		-1 051 467	-1 188 740

**Payrest Norge AS**

BALANSE	Noter	2020	2019
Datterselskap		-	-
Maskiner / utstyr /Utvikling	12	10 309 613	9 435 131
Skattefunn - nedskrivning avskrivningsgrunnlag	9, 12	-2 153 623	-1 920 188
Avskrivninger	12	-1 365 663	-567 663
SUM ANLEGGSMIDLER		6 790 327	6 947 280
Varebeholdning	1	-	-
Fordring Skattefunn	9	233 435	1 000 000
Kunder/fordringer	13	3 843	9 390
Bank	4	319 919	718 497
SUM OMLØPSMIDLER		557 196	1 727 887
SUM EIENDELER		7 347 524	8 675 167
Aksjekapital	5, 6, 7	46 620	41 086
Overkurs/Annen innskutt egenkapital	5, 6, 7	4 805 593	4 707 127
Annen EK/Udisponert resultat	5, 6, 7	-2 418 062	-1 378 594
SUM EGENKAPITAL	7	2 434 151	3 369 619
Ansvarlig lånekapital - banklån	14	253 000	291 500
Annen LG		150 000	150 000
Banklån - Risikolån IN		1 500 000	1 500 000
Annen langs.gjeld - IN		1 500 000	1 500 000
SUM LANGS.GJELD		3 403 000	3 441 500
Annen kortsiktig gjeld		-	-
Leverandører / K.G		1 430 408	1 504 516
Off.gjeld/FP/lønn		79 965	359 532
Utsatt skatt / Skatt		-	-
SUM KORTS.GJELD		1 510 373	1 864 048
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		7 347 524	8 675 167
Ek andel		37 %	42 %

Oslo 31.12.20/30.04.21

Styrets leder Rune Øien

Ivan Hagen

Yngvar Andreassen

Jørn G Bertelsen



Payrest Norge AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Salgsinntekter

Innteksføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Jenester innteksføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld omfatter normalt poster med forfall ett år etter balansedagen, samt avdrag på denne.

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 fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en usesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 utignet og nettoført.

Offentlig tilskudd - Skattefunn

Selskapet følger NRS(F) Immatrielle eiendeler som blant annet gjelder for forsknings- og utviklingskostnader. Når standardens kriterier for balanseføring ansees tilfredsstillt aktiveres disse kostnadene i balansen, og de avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom kostnadene ikke tilfredsstillt kriteriene for balanseføring blir kostnadene utgiftsført løpende.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Selskapet har benyttet revisor i forbindelse med verifisering av Skattefunn.

Revisor:

Honorar for andre tjenester utgjør eks.mva	kr	7 840
--	----	-------



Note 2 Skattekostnad

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt, slik at utsatt skatt er null og utsatt skattefordel ikke ført opp som eiendel. Årets endring av utsatt skatt er derfor null. Beregning av utsatt skatt/skattefordel er foretatt på følgende grunnlag:

Grunnlag for beregning av skatt	2020	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 051 467	-1 188 740	-170 204
+/- Permanente forskjeller	0	-3 036	1 639
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	0	0	-52 478
Årets skattegrunnlag	-1 051 467	-1 191 776	-221 043
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0	0

Selskapet har beregnet refusjon SkatteFUNN med totalt kr 233.435,- for 2020

Note 3 - Midl. Forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier iht norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes nettoføres.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	54 000	54 000	-
Skattemessig fremførbart underskudd	-1 432 469	-1 051 467	-2 483 936
Netto forskjeller	-1 378 469	-997 467	-2 483 936
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 378 469	997 467	2 483 936
Sum midlertidige forskjeller	-	-	-
Utsatt skattefordel 31.12.20 basert på 22%	-	-	-

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 546 466

Note 4 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekkmidler med kr 2 530

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 613.224 aksjer (410.860 pr 31.12.2019), pålydende kr 0,10, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 61.344,40 (41.086,- pr 31.12.2019). Foretaket har en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Pr 31.12.2020 eide selskapet 187.864 egne aksjer, (30,8 % av aksjekapitalen). 147.028 aksjer er meldt til sletting i Foretaksregisteret og er gjennomført mars 2021. Etter sletting eier selskapet 40.836 aksjer (8,8% av aksjekapitalen).

Note 6 - Aksjekapital og Aksjonærinformasjon

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2020

Foretaket har 89 aksjonærer, hvorav 79 tilsammen representerer andeler under 0,5%.

Aksjonærens navn	Eierandel	Antall aksjer etter sletting i	
		31.12.2020	2021
NORSENTIO AS	38,5 %	163 662	163 662
YNGVAR ANDREASSEN HOLDING AS	27,1 %	115 110	115 110
ENATA EIENDOM AS	7,1 %	30 000	30 000
AS Helmes	5,0 %	21 052	21 052
Bertelsen Jørn G	4,7 %	20 010	20 010
ØSTFOLD FOLLO NYSKAPINGSFOND AS	4,7 %	20 010	20 010
Snubla Holding AS	2,6 %	11 250	11 250
T:LAB CAPITAL AS	2,4 %	9 990	9 990
T:LAB AS	2,1 %	8 772	8 772
NORDIC INNOVATION TEAM INVEST I AS	0,6 %	2 645	2 645
79 aksjonærer under 0,5 %	5,4 %	22 859	22 859
Totalt antall aksjer		425 360	425 360
Totalt egneide aksjer		187 864	40 836
Totalt antall aksjer		613 224	466 196



Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	41 086	4 707 127	-12 000	-1 366 595	3 369 618
Egne aksjer	4 084	-4 084			-
Økning AK/Overkurs	1 450	114 550			116 000
Årets resultat				-1 051 467	-1 051 467
Egenkapital 31.12.2020	46 620	4 817 593	-12 000	-2 418 062	2 434 151

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har OTP-ordning for de ansatte i DNB.

Note 9 - Immatrielle eiendeler - skattefunn - offentlig tilskudd

Selskapet har fått innvilget offentlige tilskudd i forbindelse med SkatteFUNN-ordningen med NOK 233.435. Tilskuddet er behandlet i henhold til NRS 4 Offentlige tilskudd. Totalbeløpet er oppført som Annen kortsiktig fordring, med motpost regnskapsmessig uopptjent inntekt under Avsetning for forpliktelse i balansen. Uopptjent inntekt innteksføres linært i takt med avskrivningen av FOU.kostnadene, og årlig innteksført beløp klassifiseres sammen med ordinære avskrivninger. Tilskuddet er betinget av endelig godkjenning fra ligningsmyndighetene. Totale aktiverte FOU-kostnader og tilskuddsberettigede prosjekter som er kostnadsført i 2020, beløper seg til NOK 1.038.528.

Note 10 - Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Spesifikasjon lønnskostnader	2020	2019	2018
Lønn	460 085	1 817 749	710 800
Arbeidsgiveravgift	45 249	258 830	103 382
Pensjonskostnader	20 824	42 941	19 115
Andre relaterte ytelser	-526 158	-1 839 363	-1 025 181
Sum	-	280 157	-191 884

Foretaket har sysselsatt 2,8 årsverk i regnskapsåret.

Note 11 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	2020	2019	2018
Lønn	186 318	652 482	340 000
Pensjonskostnader	9 663	12 000	6 800
Annen godtgjørelse	4 026	4 486	1 830

Note 12 - Spesifikasjon av immatrielle eiendeler

Selskapet har avskrevet lineært i 2020

Spesifikasjon immatrielle eiendeler	FoU - 2020	FoU - 2019
Anskaffelse 01.01.	9 435 131	4 945 989
Tilgang i året	874 482	4 489 142
Avgang i året		
Nedskrevet med SkatteFUNN	-2 153 623	-1 920 188
Anskaffelseskost 31.12.	8 155 990	7 514 943

Av og nedskrivninger	FoU	FoU
01.01.	-	-
Tilgang i året	898 171	567 663
Bokført verdi 31.12.	7 257 819	6 947 280

Økonomisk levetid	5 år	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	20 %



Note 13 - Kundefordringer

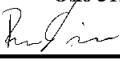
Kundefordringer er vurdert til pålydene, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2020	2019	2018
Kundefordringers pålydende	37 843	78 232	36 698
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-34 000	-34 000	
Netto oppførte kundefordringer	3 843	44 232	36 698

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har lån i DNB på kr 253.000, hvor Yngvar Andreassen og Rune Kristian Øien har stilt personlig kausjon. Lånet var opprinnelig på 350.000, og er å betegne som et ansvarlig lån i tilknytning til lån fra Innovasjon Norge.

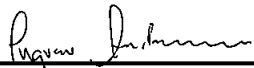
Oslø 31.12.20/30.04.21




Styrets leder Rune Øien



Ivan Hagen



Yngvar Andreassen



Jørn G Bertelsen