



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 190 138  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WEMAKE FILM AS  
Forretningsadresse: Blindernveien 5  
0361 OSLO

### 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: Eivind Sæther  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 07.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		13 582 740	15 703 539
Annen driftsinntekt		90 140	210
<b>Sum inntekter</b>		<b>13 672 880</b>	<b>15 703 749</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 520 311	6 929 598
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 571 581	6 590 911
Avskrivning på varige driftsmidler	6	87 852	68 103
Annen driftskostnad	5	1 443 557	1 555 637
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 623 301</b>	<b>15 144 249</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>49 579</b>	<b>559 500</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 137	3 769
Annen finansinntekt		361	555
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 498</b>	<b>4 324</b>
Annen rentekostnad		997	2 951
Annen finanskostnad		1 642	9 765
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 639</b>	<b>12 716</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-140</b>	<b>-8 392</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>49 439</b>	<b>551 108</b>
Skattekostnad	12	26 780	136 746
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>22 658</b>	<b>414 362</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>22 659</b>	<b>414 362</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			31 640
Annen egenkapital		22 659	382 722
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>22 659</b>	<b>414 362</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Varige driftsmidler	6	86 480	76 332
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 480</b>	<b>76 332</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	7	50 000	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>136 480</b>	<b>126 332</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	1 029 945	1 631 186
Andre fordringer		13 996	44 753
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 043 941</b>	<b>1 675 939</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd	9	4 213 272	2 802 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 213 272</b>	<b>2 802 414</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 257 213</b>	<b>4 478 353</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 393 693</b>	<b>4 604 684</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overkurs	11	-15 570	-15 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 430</b>	<b>14 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	1 010 665	988 006
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 010 665</b>	<b>988 006</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 025 095</b>	<b>1 002 436</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		222 270	239 025
Betalbar skatt	12	26 780	127 822
Skyldige offentlige avgifter		994 447	1 142 663
Kortsiktig konserngjeld	7	1 707 644	1 707 644
Annen kortsiktig gjeld		1 417 457	385 095
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 368 598</b>	<b>3 602 248</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 368 598</b>	<b>3 602 248</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 393 693</b>	<b>4 604 684</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 454141

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 190 138  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WEMAKE FILM AS  
Forretningsadresse: Blindernveien 5  
0361 OSLO

#### 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: Eivind Sæther  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

#### Revisjon

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

#### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 07.07.2021

---

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



Organisasjonsnr: 920 190 138  
WEMAKE FILM AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		13 582 740	15 703 539
Annen driftsinntekt		90 140	210
<b>Sum inntekter</b>		<b>13 672 880</b>	<b>15 703 749</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 520 311	6 929 598
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 571 581	6 590 911
Avskrivning på varige driftsmidler	6	87 852	68 103
Annen driftskostnad	5	1 443 557	1 555 637
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 623 301</b>	<b>15 144 249</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>49 579</b>	<b>559 500</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 137	3 769
Annen finansinntekt		361	555
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 498</b>	<b>4 324</b>
Annen rentekostnad		997	2 951
Annen finanskostnad		1 642	9 765
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 639</b>	<b>12 716</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-140</b>	<b>-8 392</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	12	49 439	551 108
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>26 780</b>	<b>136 746</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>22 658</b>	<b>414 362</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			31 640
Annen egenkapital		22 659	382 722
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>22 659</b>	<b>414 362</b>



Organisasjonsnr: 920 190 138  
WEMAKE FILM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	6	86 480	76 332
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 480</b>	<b>76 332</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	7	50 000	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>136 480</b>	<b>126 332</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer	8	1 029 945	1 631 186
Andre fordringer		13 996	44 753
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 043 941</b>	<b>1 675 939</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd	9	4 213 272	2 802 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 213 272</b>	<b>2 802 414</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 257 213</b>	<b>4 478 353</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 393 693</b>	<b>4 604 684</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10, 11	30 000	30 000
Overkurs	11	-15 570	-15 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 430</b>	<b>14 430</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	1 010 665	988 006
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 010 665</b>	<b>988 006</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>1 025 095</b>	<b>1 002 436</b>
------------------------	-----------	------------------	------------------



<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		222 270	239 025
Betalbar skatt	12	26 780	127 822
Skyldige offentlige avgifter		994 447	1 142 663
Kortsiktig konserngjeld	7	1 707 644	1 707 644
Annen kortsiktig gjeld		1 417 457	385 095
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 368 598</b>	<b>3 602 248</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 368 598</b>	<b>3 602 248</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 393 693</b>	<b>4 604 684</b>



Organisasjonsnr: 920 190 138  
WEMAKE FILM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sæther og Olsen Holding AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

**Note**

1

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4640151.00	5528297.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	642900.00	808006.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	158360.00	133992.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130170.00	120616.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5571581.00	6590911.00

**Note**

3



## Ytelser til ledende personer

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1108995.00	37848.00	4026.00

### Note

3

### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styreleder	890396.00	30388.00	4026.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	890396.00	30388.00	4026.00

### Note

5

### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67500.00	53000.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12500.00	26000.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80000.00	79000.00

### Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

8.00

### Note

2

### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

### Note

4

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



PKF ReVisjon AS



Revisjon &  
rådgivning

Til generalforsamlingen i  
**Wemake Film AS**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet til Wemake Film AS som viser et overskudd på kr 22 659. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende 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 rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Tel • +47 22 78 28 00 • [www.pkf.no](http://www.pkf.no)

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &  
rådgivning

*Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*

---

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

---

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 15. juni 2021

PKF REVISJON AS

Sanchit Chattree  
statsautorisert revisor



## Noter 2020 WEMAKE FILM AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	4 640 151	5 528 297
Arbeidsgiveravgift	642 900	808 006
Pensjonskostnader	158 360	133 992
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	130 170	120 616
<b>Sum</b>	<b>5 571 581</b>	<b>6 590 911</b>

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 108 995	37 848	4 026

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styreleder	890 396	30 388	4 026
Total ytelse til andre ledende personer	890 396	30 388	4 026

Daglig leder inngår i selskapets pensjonsordning.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.



## Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	67 500	53 000
Andre tjenester	12 500	26 000
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>80 000</b>	<b>79 000</b>

## Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	EDB/kontor- utstyr	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	851 930	99 331	951 261
Tilgang i året	98 000	0	98 000
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>949 930</b>	<b>99 331</b>	<b>1 049 261</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(881 874)	(80 907)	(962 781)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>68 056</b>	<b>18 424</b>	<b>86 480</b>
Årets avskrivninger	59 331	28 521	87 852
Økonomisk levetid	3	5	
<b>Avskrivningsplan</b>			

## Note 7 - Konsernmellomværende

Type	2020	2019
Kortsiktig fordring	50 000	50 000
Kortsiktig gjeld (konsernbidrag 2019)	40 564	40 564
Kortsiktig gjeld (fusjon 2018)	1 667 080	1 667 080

Det er ikke beregnet renter.

## Note 8 - Kundefordringer

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

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 029 945	1 631 186
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>1 029 945</b>	<b>1 631 186</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 443 943. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 161 410. Skyldig skattetrekk er kr 435 736.

## Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 100 aksjer, pålydende kr 300, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000 per 31.12.20

Selskapet har én aksjeklasse. Hver aksje gir samme rett i selskapet.

Aksjonær	Sum aksjer	Prosentandel	Stemmeandel
Sæther og Olsen Holding AS	100	100 %	100 %
<b>Sum</b>	<b>100</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

Aksjene i Sæther og Olsen Holding AS eies av daglig leder med 50,7 % og styrets leder med 49,3 %.



## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(15 570)	988 006	1 002 436
Årets resultat			22 659	22 659
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>(15 570)</b>	<b>1 010 665</b>	<b>1 025 095</b>

## Note 12 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	49 439	551 108
+/- Permanente forskjeller	52 264	54 161
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	20 026	16 303
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>121 728</b>	<b>621 571</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	26 780	136 746
Sum	26 780	136 746
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>26 780</b>	<b>136 746</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	26 780	136 746
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(8 924)
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>26 780</b>	<b>127 822</b>

## Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(80 649)	(100 675)	20 026
Netto forskjeller	(80 649)	(100 675)	20 026
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	80 649	100 675	(20 026)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 22 149