



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 476 498
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CETERA AS
Forretningsadresse: Per Waalers vei 26
1360 FORNEBU

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: Bjørn Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 23.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad	4	37 779	19 788
Sum kostnader		37 779	19 788
Driftsresultat		-37 779	-19 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		896 508	758 108
Annen finansinntekt			2 169 717
Sum finansinntekter		896 508	2 927 825
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6		3 423 256
Annen rentekostnad		240 835	787 200
Sum finanskostnader		240 835	4 210 456
Netto finans		655 673	-1 282 630
Ordinært resultat før skattekostnad		617 894	-1 302 418
Skattekostnad på ordinært resultat	3	135 971	-10 754
Ordinært resultat etter skattekostnad		481 923	-1 291 664
Årsresultat		481 923	-1 291 664
Årsresultat etter minoritetsinteresser		481 923	-1 291 664
Totalresultat		481 923	-1 291 664
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			30 892
Avsatt til annen egenkapital		481 923	-1 322 556
Sum overføringer og disponeringer		481 923	-1 291 664



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 039 164	1 395 271
Sum immaterielle eiendeler		1 039 164	1 395 271
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	19 697 565	13 697 565
Obligasjoner og andre fordringer		5 254 404	4 557 918
Sum finansielle anleggsmidler		24 951 969	18 255 483
Sum anleggsmidler		25 991 133	19 650 754
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	1 203 720	203 100
Sum fordringer		1 203 720	203 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		68 432	104 988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		68 432	104 988
Sum omløpsmidler		1 272 152	308 088
SUM EIENDELER		27 263 285	19 958 842
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 000 000	1 000 000
Overkurs		13 150 000	13 150 000
Annen innskutt egenkapital		-64 818	155 318



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital	1	14 085 182	14 305 318
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	528 837	46 914
Sum opptjent egenkapital		528 837	46 914
Sum egenkapital	1	14 614 019	14 352 232
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 914 329	4 873 494
Sum annen langsiktig gjeld		4 914 329	4 873 494
Sum langsiktig gjeld		4 914 329	4 873 494
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	7 734 938	733 116
Sum kortsiktig gjeld		7 734 938	733 116
Sum gjeld		12 649 267	5 606 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 263 285	19 958 842



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 497850

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 476 498
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CETERA AS
Forretningsadresse: Oksenøyveien 63
1366 LYSAKER

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: Bjørn Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 30.06.2021

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: 988 476 498
CETERA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad	4	37 779	19 788
Sum kostnader		37 779	19 788
Driftsresultat		-37 779	-19 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		896 508	758 108
Annen finansinntekt			2 169 717
Sum finansinntekter		896 508	2 927 825
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6		3 423 256
Annen rentekostnad		240 835	787 200
Sum finanskostnader		240 835	4 210 456
Netto finans		655 673	-1 282 630
Ordinært resultat før skattekostnad		617 894	-1 302 418
Skattekostnad på ordinært resultat	3	135 971	-10 754
Ordinært resultat etter skattekostnad		481 923	-1 291 664
Årsresultat		481 923	-1 291 664
Årsresultat etter minoritetsinteresser		481 923	-1 291 664
Totalresultat		481 923	-1 291 664
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			30 892
Avsatt til annen egenkapital		481 923	-1 322 556
Sum overføringer og disponeringer		481 923	-1 291 664



Organisasjonsnr: 988 476 498
CETERA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1 039 164 1 395 271
Sum immaterielle eiendeler 1 039 164 1 395 271

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 6 19 697 565 13 697 565
Obligasjoner og andre
fordringer 5 254 404 4 557 918
Sum finansielle
anleggsmidler 24 951 969 18 255 483

Sum anleggsmidler 25 991 133 19 650 754

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 5 1 203 720 203 100
Sum fordringer 1 203 720 203 100

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 68 432 104 988
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 68 432 104 988

Sum omløpsmidler 1 272 152 308 088

SUM EIENDELER 27 263 285 19 958 842

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 1 000 000 1 000 000
Overkurs 13 150 000 13 150 000
Annen innskutt egenkapital -64 818 155 318
Sum innskutt egenkapital 1 14 085 182 14 305 318

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 1 528 837 46 914
Sum opptjent egenkapital 528 837 46 914



Sum egenkapital	1	14 614 019	14 352 232
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 914 329	4 873 494
Sum annen langsiktig gjeld		4 914 329	4 873 494
Sum langsiktig gjeld		4 914 329	4 873 494
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	7 734 938	733 116
Sum kortsiktig gjeld		7 734 938	733 116
Sum gjeld		12 649 267	5 606 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 263 285	19 958 842



Organisasjonsnr: 988 476 498
CETERA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10000.00	100.00	1000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bjørn Sund Invest AS	10000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	10000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

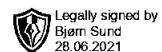
Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Provida AS 0.00% 0.00%



Årsregnskap 2020

Cetera AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 476 498



Resultatregnskap			
Cetera AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	4	<u>37 779</u>	<u>19 788</u>
Sum driftskostnader		<u>37 779</u>	<u>19 788</u>
Driftsresultat		<u>-37 779</u>	<u>-19 788</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		896 508	758 108
Annen finansinntekt		0	2 169 717
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6	0	3 423 256
Annen rentekostnad		<u>240 835</u>	<u>787 200</u>
Resultat av finansposter		<u>655 673</u>	<u>-1 282 630</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		617 894	-1 302 418
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>135 971</u>	<u>-10 754</u>
Ordinært resultat		<u>481 923</u>	<u>-1 291 664</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>481 923</u>	<u>-1 291 664</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	30 892
Avsatt til annen egenkapital		<u>481 923</u>	<u>-1 322 556</u>
Sum overføringer		<u>481 923</u>	<u>-1 291 664</u>



Balanse			
Cetera AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 039 164	1 395 271
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 039 164</u>	<u>1 395 271</u>
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	19 697 565	13 697 565
Obligasjoner og andre fordringer		5 254 404	4 557 918
Sum finansielle anleggsmidler		<u>24 951 969</u>	<u>18 255 483</u>
Sum anleggsmidler		<u>25 991 133</u>	<u>19 650 754</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	1 203 720	203 100
Sum fordringer		<u>1 203 720</u>	<u>203 100</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		68 432	104 988
Sum omløpsmidler		<u>1 272 152</u>	<u>308 088</u>
Sum eiendeler		<u>27 263 285</u>	<u>19 958 842</u>



Balanse			
Cetera AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 000 000	1 000 000
Overkurs		13 150 000	13 150 000
Annen innskutt egenkapital		-64 818	155 318
Sum innskutt egenkapital	1	<u>14 085 182</u>	<u>14 305 318</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	<u>528 837</u>	<u>46 914</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>528 837</u>	<u>46 914</u>
Sum egenkapital	1	<u>14 614 019</u>	<u>14 352 232</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	<u>4 914 329</u>	<u>4 873 494</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 914 329</u>	<u>4 873 494</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>7 734 938</u>	<u>733 116</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 734 938</u>	<u>733 116</u>
Sum gjeld		<u>12 649 267</u>	<u>5 606 610</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 263 285</u>	<u>19 958 842</u>
Cetera AS			Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har både mottatt og avgitt konsernbidrag til og fra morselskap. Det er derfor benyttet balansemetoden for begge konsernbidragene.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Selskapet har både mottatt og avgitt konsernbidrag til og fra mor. Det er derfor benyttet balansemetoden for begge konsernbidragene.



Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 000 000	13 150 000	155 318	46 914	14 352 232
Pr 01.01.2020	1 000 000	13 150 000	155 318	46 914	14 352 232
Årets resultat				481 923	481 923
Konsernbidrag mottatt			780 484		780 484
Konsernbidrag avgitt			-1 000 620		-1 000 620
Pr 31.12.2020	1 000 000	13 150 000	-64 818	528 837	14 614 019

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Cetera AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	100,0	1 000 000
Sum	10 000		1 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjørn Sund Invest AS	10 000	100,0	100,0



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	135 971	-10 754
Skattekostnad ordinært resultat	135 971	-10 754
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	617 894	-1 302 418
Permanente forskjeller	155	1 253 539
Mottatt konsernbidrag	1 000 620	203 100
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 618 669	-154 221
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-220 136	-44 682
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	220 136	44 682
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 723 471	-6 342 139	-1 618 669
Grunnlag for utsatt skattefordel	-4 723 471	-6 342 139	-1 618 669
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 039 164	-1 395 271	-356 107

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret for styrearbeid. Det er heller ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for daglig leder, styret eller ansatte. Selskapet har ingen forpliktelser til å betale daglig leder eller medlemmer av styret særskilt godtgjørelse ved fratreden av stilling/verv. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Selskapet har besluttet å ikke ha revisor i samsvar med bestemmelsene i aksjelovens § 7 - 6.



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	203 100	0
Fordring konsernbidrag	1 000 620	203 100
Sum	1 203 720	203 100
Gjeld		
Lån fra Bjørn Sund Invest AS	4 914 329	4 873 494
Skyldig konsernbidrag	1 000 620	733 116
Annen kortsiktig gjeld konsern	733 116	0
Sum	6 648 065	5 606 610

Note 7 Verdipapirer

Anleggsmidler	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Correlate AS	1 792 450	1 792 450
Tocircle Industries AS	21 325 006	17 901 750
Grade Group AS	3 365	3 365
Sum	23 120 821	19 697 565