



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 692 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOTERA AS
Forretningsadresse: Strandveien 37
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: Jon Bjarne Land
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 25.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 723 521	28 476 680
Annen driftsinntekt	16	343 882	
Sum inntekter		23 067 403	28 476 680
Kostnader			
Varekostnad		9 555 135	10 903 621
Lønnskostnad	2, 3, 4	8 427 855	10 659 474
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	144 329	165 245
Annen driftskostnad	1	4 751 755	5 260 824
Sum kostnader		22 879 074	26 989 164
Driftsresultat		188 329	1 487 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 126	866
Annen finansinntekt		156 068	58 468
Sum finansinntekter		161 194	59 334
Annen rentekostnad		44 125	35 740
Annen finanskostnad		285 676	
Sum finanskostnader		329 801	35 740
Netto finans		-168 607	23 594
Ordinært resultat før skattekostnad		19 722	1 511 110
Skattekostnad på ordinært resultat	9	7 947	336 946
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 775	1 174 164
Årsresultat		11 775	1 174 164
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	12	11 775	1 174 164
Sum overføringer og disponeringer		11 775	1 174 164



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6	255 850	
Sum immaterielle eiendeler		255 850	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	154 359	298 688
Sum varige driftsmidler		154 359	298 688
Sum anleggsmidler		410 209	298 688
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 384 212	2 176 929
Sum varer		2 384 212	2 176 929
Fordringer			
Kundefordringer	7	3 762 221	4 009 755
Andre fordringer		333 868	693 499
Konsernfordringer		550 000	
Sum fordringer		4 646 089	4 703 254
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	336 256	312 617
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 256	312 617
Sum omløpsmidler		7 366 557	7 192 800
SUM EIENDELER		7 776 766	7 491 488

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	11, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		650 000	650 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 704 650	1 692 875
Sum opptjent egenkapital		1 704 650	1 692 875
Sum egenkapital	12	2 354 650	2 342 875
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 808 974	325 262
Leverandørgjeld		1 449 385	1 802 772
Betalbar skatt	9	7 947	336 946
Skyldige offentlige avgifter		1 332 198	1 386 168
Annen kortsiktig gjeld		823 612	1 297 465
Sum kortsiktig gjeld		5 422 116	5 148 613
Sum gjeld		5 422 116	5 148 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 776 766	7 491 488



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 229144

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 692 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOTERA AS
Forretningsadresse: Strandveien 37
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: Jon Bjarne Land
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 15.05.2021

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: 979 692 811
SOTERA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 723 521	28 476 680
Annen driftsinntekt	16	343 882	
Sum inntekter		23 067 403	28 476 680
Kostnader			
Varekostnad		9 555 135	10 903 621
Lønnskostnad	2, 3, 4	8 427 855	10 659 474
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	144 329	165 245
Annen driftskostnad	1	4 751 755	5 260 824
Sum kostnader		22 879 074	26 989 164
Driftsresultat		188 329	1 487 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 126	866
Annen finansinntekt		156 068	58 468
Sum finansinntekter		161 194	59 334
Annen rentekostnad		44 125	35 740
Annen finanskostnad		285 676	
Sum finanskostnader		329 801	35 740
Netto finans		-168 607	23 594
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	7 947	336 946
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 775	1 174 164
Årsresultat		11 775	1 174 164
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	12	11 775	1 174 164
Sum overføringer og disponeringer		11 775	1 174 164



Organisasjonsnr: 979 692 811
SOTERA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6	255 850	
Sum immaterielle eiendeler		255 850	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	154 359	298 688
Sum varige driftsmidler		154 359	298 688
Sum anleggsmidler		410 209	298 688
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 384 212	2 176 929
Sum varer		2 384 212	2 176 929
Fordringer			
Kundefordringer	7	3 762 221	4 009 755
Andre fordringer		333 868	693 499
Konsernfordringer		550 000	
Sum fordringer		4 646 089	4 703 254
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	336 256	312 617
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 256	312 617
Sum omløpsmidler		7 366 557	7 192 800
SUM EIENDELER		7 776 766	7 491 488
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	11, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		650 000	650 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 704 650	1 692 875



Sum opptjent egenkapital		1 704 650	1 692 875
Sum egenkapital	12	2 354 650	2 342 875
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	1 808 974	325 262
Leverandørgjeld		1 449 385	1 802 772
Betalbar skatt	9	7 947	336 946
Skyldige offentlige avgifter		1 332 198	1 386 168
Annen kortsiktig gjeld		823 612	1 297 465
Sum kortsiktig gjeld		5 422 116	5 148 613
Sum gjeld		5 422 116	5 148 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 776 766	7 491 488



Organisasjonsnr: 979 692 811
SOTERA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	400.00	500.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
NEW ID HOLDING AS	204.00	51.00%	Ordinære aksjer
PREUS THOMAS SOMMERFELDT	196.00	49.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	400.00	100.00%

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6951600.00	8622735.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	992505.00	1089775.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136527.00	134683.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	347223.00	812281.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8427855.00	10659474.00

Note



4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	885015.00		168114.00

Note

4

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Ytelser til styrets leder	747225.00		90504.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>747225.00</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
		90504.00	

Note

1

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61500.00	52750.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4000.00	3750.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65500.00	56500.00

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
13.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

14

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: amn@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Arid M. Ny haug

Til generalforsamlingen i
Sotera AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sotera AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 11 775. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 rettvise 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 rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network, including those members which trade under a name which includes the word NEXIA, are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under licence. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com



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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Sandvika, 24. mars 2021

BHL DA

Arild M. Nyhaug
Arild M. Nyhaug
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2020

**SOTERA AS
1326 LYSAKER**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Zpecter Økonomi AS
Fjordveien 1
1363 HØVIK
Org.nr. 911811340

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020 SOTERA AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		22 723 521	28 476 680
Annen driftsinntekt	16	343 882	0
Sum driftsinntekter		23 067 403	28 476 680
Varekostnad		(9 555 135)	(10 903 621)
Lønnskostnad	2, 3, 4	(8 427 855)	(10 659 474)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	(144 329)	(165 245)
Annen driftskostnad	1	(4 751 755)	(5 260 824)
Sum driftskostnader		(22 879 074)	(26 989 164)
Driftsresultat		188 329	1 487 516
Annen renteinntekt		5 126	866
Annen finansinntekt		156 068	58 468
Sum finansinntekter		161 194	59 334
Annen rentekostnad		(44 125)	(35 740)
Annen finanskostnad		(285 676)	0
Sum finanskostnader		(329 801)	(35 740)
Netto finans		(168 607)	23 594
Ordinært resultat før skattekostnad		19 722	1 511 110
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(7 947)	(336 946)
Ordinært resultat		11 775	1 174 164
Årsresultat		11 775	1 174 164
Overføringer			
Annen egenkapital	12	11 775	1 174 164
Sum		11 775	1 174 164



Balanse pr. 31. desember 2020 SOTERA AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6	255 850	0
Sum immaterielle eiendeler		255 850	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	154 359	298 688
Sum varige driftsmidler		154 359	298 688
Sum anleggsmidler		410 209	298 688
Omløpsmidler			
Varer		2 384 212	2 176 929
Sum varer		2 384 212	2 176 929
Fordringer			
Kundefordringer	7	3 762 221	4 009 755
Andre fordringer		333 868	693 499
Konsernfordringer		550 000	0
Sum fordringer		4 646 089	4 703 254
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	336 256	312 617
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 256	312 617
Sum omløpsmidler		7 366 557	7 192 800
Sum eiendeler		7 776 766	7 491 488



Balanse pr. 31. desember 2020 SOTERA AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	11, 12	200 000	200 000
Overkurs	12	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		650 000	650 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 704 650	1 692 875
Sum opptjent egenkapital		1 704 650	1 692 875
Sum egenkapital	12	2 354 650	2 342 875
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 808 974	325 262
Leverandørgjeld		1 449 385	1 802 772
Betalbar skatt	9	7 947	336 946
Skyldige offentlige avgifter		1 332 198	1 386 168
Annen kortsiktig gjeld		823 612	1 297 465
Sum kortsiktig gjeld		5 422 116	5 148 613
Sum gjeld		5 422 116	5 148 613
Sum egenkapital og gjeld		7 776 766	7 491 488

Høvik, 24. mars 2021

Thomas Sommerfeldt Preus
Styrets leder

Frode Seim
Styremedlem

Jon Bjarne Land
Daglig leder



Noter 2020 SOTERA AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til kostpris. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Egne utgifter til forskning og utvikling er balanseført.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	61 500	52 750
Andre tjenester	4 000	3 750
Sum godtgjørelse til revisor	65 500	56 500

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	6 951 600	8 622 735
Arbeidsgiveravgift	992 505	1 089 775
Pensjonskostnader	136 527	134 683
Andre relaterte ytelser	347 223	812 281
Sum	8 427 855	10 659 474

Foretaket har sysselsatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	885 015	0	168 114

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til styrets leder	747 225		90 504
Total ytelse til andre ledende personer	747 225	0	90 504

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	736 106
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	736 106
Akk. avskrivninger 01.01.2020	437 418
Årets avskrivninger	144 329
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	154 359



Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	0
Tilgang i året	255 850
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	255 850
Balanseført verdi pr. 01.01.2020	0
Avskrivninger pr. 2020	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	255 850

Utvikling av portal, avskrives fom 2021.

Note 7 - Kundefordringer

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

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	3 862 221	4 109 755
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	(100 000)
Netto oppførte kundefordringer	3 762 221	4 009 755

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 336 256. Skyldig skattetrekk er kr 336 018.

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	19 722	1 511 110
+/- Permanente forskjeller	3 967	20 442
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 434	22
Årets skattegrunnlag	36 123	1 531 574
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	7 947	336 946
Sum	7 947	336 946
Skattekostnad i resultatregnskapet	7 947	336 946
Betalbar skatt i skattekostnad	7 947	336 946
Betalbar skatt i balansen	7 947	336 946



Note 10 - 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	(50 938)	(108 341)	57 403
Omløpsmidler	(142 956)	(97 987)	(44 969)
Netto forskjeller	(193 894)	(206 328)	12 434
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	193 894	206 328	(12 434)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 45 392

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
Sum	400		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NEW ID HOLDING AS	204	51,00%	Ordinære aksjer
PREUS THOMAS SOMMERFELDT	196	49,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	450 000	1 692 875	2 342 875
Årets resultat			11 775	11 775
Egenkapital 31.12.2020	200 000	450 000	1 704 650	2 354 650

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 808 974	325 262
Sum	1 808 974	325 262

Innvilget kassekreditt er kr 3 000 000. Kassekreditten er sikret med pant i varelager, driftstilbehør og kundefordringer. Benyttet kreditt per 31.12 er kr 1 808 974.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 15 - Hendelser etter balansedato

Koronautbruddet har en finansiell påvirkning på Sotera AS, og det er iverksatt tiltak for å håndtere denne situasjonen. I løpet av våren 2020 mottok selskapet støtte fra kompensasjonsordningen som følge av redusert omsetning grunnet koronautbruddet. Selskapets utvikling etter tilpasning til markedssituasjonen er positiv og det forventes forsterket resultatutvikling i 2021. Det vurderes derfor at selskapet drives finansielt forsvarlig.

Note 16 - Offentlig støtte

Selskapet har mottatt kr 343 882 i offentlig støtte i 2020 gjennom kompensasjonsordningen.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Jon Bjarne Land

5ce181ca-4a42-4968-8a3b-294223bbfd0f - 2021-03-25 13:19:41 UTC +02:00
BankID - 4f67ea6e-ce95-47ee-bdb4-79a133cd2be1 - NO

Thomas Sommerfeldt Preus

0a9908ea-7b05-4aad-be81-554acc872149 - 2021-03-25 14:26:48 UTC +02:00
BankID - 28a728f2-6520-42f7-ae1a-3e7126d2f344 - NO

Frode Seim

b3839b26-003d-4ec5-b00f-0705d8d6fce9 - 2021-03-25 18:49:18 UTC +02:00
BankID - 1a566aba-f03f-4826-ad15-f71909d344a1 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/2abd52dd-0963-4764-a905-260a3e4532e2>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Noter 2020 SOTERA AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til kostpris. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Egne utgifter til forskning og utvikling er balanseført.

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 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	61 500	52 750
Andre tjenester	4 000	3 750
Sum godtgjørelse til revisor	65 500	56 500

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	6 951 600	8 622 735
Arbeidsgiveravgift	992 505	1 089 775
Pensjonskostnader	136 527	134 683
Andre relaterte ytelser	347 223	812 281
Sum	8 427 855	10 659 474

Foretaket har sysselsatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	885 015	0	168 114

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til styrets leder	747 225		90 504
Total ytelse til andre ledende personer	747 225	0	90 504

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	736 106
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	736 106
Akk. avskrivninger 01.01.2020	437 418
Årets avskrivninger	144 329
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	154 359



Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	0
Tilgang i året	255 850
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	255 850
Balanseført verdi pr. 01.01.2020	0
Avskrivninger pr. 2020	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	255 850

Utvikling av portal, avskrives fom 2021.

Note 7 - Kundefordringer

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

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	3 862 221	4 109 755
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	(100 000)
Netto oppførte kundefordringer	3 762 221	4 009 755

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 336 256. Skyldig skattetrekk er kr 336 018.

Note 9 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	19 722	1 511 110
+/- Permanente forskjeller	3 967	20 442
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 434	22
Årets skattegrunnlag	36 123	1 531 574
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	7 947	336 946
Sum	7 947	336 946
Skattekostnad i resultatregnskapet	7 947	336 946
Betalbar skatt i skattekostnad	7 947	336 946
Betalbar skatt i balansen	7 947	336 946



Note 10 - 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	(50 938)	(108 341)	57 403
Omløpsmidler	(142 956)	(97 987)	(44 969)
Netto forskjeller	(193 894)	(206 328)	12 434
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	193 894	206 328	(12 434)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 45 392

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
Sum	400		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NEW ID HOLDING AS	204	51,00%	Ordinære aksjer
PREUS THOMAS SOMMERFELDT	196	49,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	450 000	1 692 875	2 342 875
Årets resultat			11 775	11 775
Egenkapital 31.12.2020	200 000	450 000	1 704 650	2 354 650

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 808 974	325 262
Sum	1 808 974	325 262

Innvilget kassekreditt er kr 3 000 000. Kassekreditten er sikret med pant i varelager, driftstilbehør og kundefordringer. Benyttet kreditt per 31.12 er kr 1 808 974.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 15 - Hendelser etter balansedato

Koronautbruddet har en finansiell påvirkning på Sotera AS, og det er iverksatt tiltak for å håndtere denne situasjonen. I løpet av våren 2020 mottok selskapet støtte fra kompensasjonsordningen som følge av redusert omsetning grunnet koronautbruddet. Selskapets utvikling etter tilpasning til markedssituasjonen er positiv og det forventes forsterket resultatutvikling i 2021. Det vurderes derfor at selskapet drives finansielt forsvarlig.

Note 16 - Offentlig støtte

Selskapet har mottatt kr 343 882 i offentlig støtte i 2020 gjennom kompensasjonsordningen.