



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 559 452
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXERTIS CAPTECH NORWAY AS
Forretningsadresse: Nordre Fokserød 13
3241 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.04.2020 - 31.03.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Daniel Johnsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 18.10.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7, 10	298 770 088	213 039 169
Annen driftsinntekt		104 514	9 047
Sum inntekter		298 874 602	213 048 217
Kostnader			
Varekostnad	7	290 488 248	207 421 961
Lønnskostnad	4	8 400 062	8 584 730
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	17 904	6 765
Annen driftskostnad	4	1 954 817	2 081 422
Sum kostnader		300 861 031	218 094 878
Driftsresultat		-1 986 429	-5 046 661
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7		131 110
Annen finansinntekt		1 536	941
Sum finansinntekter		1 536	132 051
Annen rentekostnad		14 656	1 535
Annen finanskostnad		3 226	6 606
Sum finanskostnader		17 883	8 141
Netto finans		-16 346	123 910
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 002 775	-4 922 751
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 002 775	-4 922 751
Årsresultat	2	-2 002 775	-4 922 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 002 775	-4 922 751
Totalresultat		-2 002 775	-4 922 751



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 002 775	-4 922 751
Sum overføringer og disponeringer		-2 002 775	-4 922 751



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	106 518	74 422
Sum varige driftsmidler	8	106 518	74 422
Sum anleggsmidler		106 518	74 422
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		43 606 823	29 710 324
Andre kortsiktige fordringer		378 381	372 774
Krav på innbetaling av selskapskapital	7	19 908 504	14 585 883
Sum fordringer		63 893 708	44 668 981
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	181 879	196 829
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		181 879	196 829
Sum omløpsmidler		64 075 587	44 865 810
SUM EIENDELER		64 182 105	44 940 232

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	3	900 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs		10 176 945	
Sum innskutt egenkapital		11 076 945	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			12 320 280
Sum opptjent egenkapital			-12 320 280
Sum egenkapital	2	11 076 945	-11 920 280
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	32 917 255	26 483 168
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		17 454 992	13 195 714
Kortsiktig konserngjeld	7		15 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 732 914	2 181 630
Sum kortsiktig gjeld		53 105 160	56 860 512
Sum gjeld		53 105 160	56 860 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		64 182 105	44 940 232



KPMG AS
Nordre Fokserød 14
3241 Sandefjord

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Exertis Captech Norway AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Exertis Captech Norway AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 002 775. Årsregnskapet består av balanse per 31. mars 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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. mars 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 internkontroll som den finner nødvendig for

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ållå	Finnsnes	Mokle	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund



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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

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 regnskapet, 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 internkontroll.
- 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 regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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 andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Sandefjord, 12. juli 2021
KPMG AS

Thomas Alfheim
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021 Exertis Captech Norway AS

Styrets beretning
Resultatregnskap for 01.04.2019 - 31.03.2021
Balanse pr. 31.03.2021
Kontantstrøm pr. 31.03.2021
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5

Org.nr.: 913 559 452



Exertis Captech Norway AS

ÅRSBERETNING 2021-03-31

Virksomhetens art og hvor den drives

Exertis Captech Norway AS er en *handelsbedrift* beliggende i Sandefjord. Selskapet driver distribusjon av IT-, AV- og Entertainment-produkter. Morselskapet Exertis Captech AB har sitt hovedkontor i Göteborg, Sverige der den nordiske Exertis-gruppens distribusjonssenter og HQ også holder til.

Virksomhetens forretningside og strategi er å være en ledende distributør innen IT- AV og Entertainment produkter på det norske markedet. Virksomheten drives etter stikkordene personlig kontakt, kvalitet og raske leveranser.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en omsetningsøkning på 40 %. Resultatgraden er på -0,7 %, noe som er en forbedring fra i fjor da resultatgraden var -2,3 %. Selskapet har en egenkapitalandel på 17,3 %, og likviditeten er *god*. Utviklingen i omsetning, resultatgrad og egenkapitalandel er som forventet.

For FY 22 vil vi styre etter en forventet omsetningsøkning og en GP på 8% front end business. Businessen vil initiert drives av våre store B2C /Retail/Etail kunder slik vi har sett det under FY21 og vokse videre i FY 22 med vekst innen spesielt IT segmentet med søkelys på VR, Komponent og Gaming relaterte produkter. Vi ser for oss en større andel crossover der vi kan utnytte synergier mellom våre 3 avdelinger og respektive produkter. Markedet er fortsatt sterkt drevet av konsument produkter initiert i hovedsak av en pågående Covid 19 pandemi. Vi er godt posisjonert med kunder og produsenter og vil gjennom FY 22 se en sterk vekst i de fleste avdelingene, om en noe flatere utvikling innen B2B segmentet da mange sitter på sidelinjen og venter på en åpning av samfunnet igjen og dermed høyere andel av offentlig business.

Vi vill se en effekt på lønnsomheten direkte relatert til lager flytting av ENT lager sentralt samt en økning av at våre kunder vil utnytte vår dropshipment kapasitet og «one-stop-shop» i mye større grad en gjennom FY 21. Vi skal uansett ha i tankene den pågående mangelen på en del varer, som paneler, komponenter med mere som vil kunne påvirke resultatet om det vedvarer i samme omfang samt høyere frakt kostnader på gods til lager

Alle underliggende tall, trender og nøkkel indikatorer underbygger at vi skal kunne være optimistiske med tanke på å oppnå målsetningene satt for FY 22.

Forretningsutviklingen vil medføre noe redusert likviditet, men styret mener det ikke vil være behov for lånefinansiering eller annen tilførsel av kapital FY22

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Den viktigste forretningsrisikoen ligger i dag i svingningene i markedet av både politiske, finansielle som bransjemessige årsaker. Selskapet har vist en fortsatt stabil vekst under en periode der konkurrentene og bransjen som helhet er i en modningsfase som viser at selskapet tar markedsandeler, i likhet med foregående år.

*Entertainment er et samlebegrep for leker, bøker, spill og film.



Selskapet håndterer de bransjemessige risikoene gjennom en meget bred portefølje av både produkter, leverandører og kunder som er en stabiliserende faktor ved hendelser hvor enkelte produktsegment forsvinner/erstattes. Konsolidering av forhandlere og leveringsproblemer fra leverandører.

Finansiell risiko

Selskapet har fortsatt behov for finansiell støtte for å takle kostnader knyttet til den ekspansive norske vekststrategien. Sesongvariasjonen i bransjen stiller videre krav til god likviditet og sterk kassa for å være i posisjon til å betale sine forpliktelser løpende gjennom året.

Den finansielle risiken dempes av at selskapet er en viktig del i toppmoderbolaget DCC Plc:s strategiske satsning på å bli en ledende nordisk distributør av IT-, AV- og ENT-produkter. Gjennom selskapets moderselskap Exertis Captch AB i Sverige tilføres på DCCs initiativ nødvendig kapital for fortsatt norsk ekspansjon.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2021-03-31 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet i selskapet var på totalt 4 dager i 2020, noe som utgjorde 0,2 % av total arbeidstid. Styret anser dette som tilfredsstillende, men vil fortsette arbeidet med å redusere antall sykedager.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling

Selskapet har pr utgangen av året 10 ansatte, av disse er 3 kvinner (30 %). Kvinneandelen i administrative stillinger utgjør 100 % (Administrasjonen av selskapet utføres av det svenske morselskapet), mens andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 0 %.

Selskapet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering, både internt og eksternt prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Det underrepresenterte kjønn vil i større grad bli oppfordret til å søke. På denne måten vil selskapet forsøke å øke kvinneandelen i de stillingskategorier hvor denne er særskilt lav.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. For å bidra til dette, har bedriften blant annet etablert rutiner for rekruttering, hvor søkere fra underrepresenterte grupper oppfordres til å søke. Det er også foretatt en gjennomgang av kriteriene for karriereutvikling og lederstillinger i bedriften.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.

*Entertainment er et samlebegrep for leker, bøker, spill og film.



Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for regnskapsperioden som avsluttes 31.03.2021 og den økonomiske stilling ved regnskapsårets slutt. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har for 2021-03-31 hatt ett underskott på 2 002 775 NOK, som foreslåes overført til udekket tap.

Göteborg, Sverige 21-07-05

Christer Svärd
styrets leder

Espen Haug Hansen
daglig leder

Jonas Silander
styremedlem

Penneo Dokumentnr: EZ55E-1PN54-EN5YT-45UV5-L23PP-SJEV5

*Entertainment er et samlebegrep for leker, bøker, spill og film.



Exertis Captech Norway AS

Resultatregnskap pr. 01.04.2020 - 31.03.2021

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	7, 10	298 770 088	213 039 169
Annen driftsinntekt		104 514	9 047
Sum driftsinntekter		298 874 602	213 048 217
Varekostnad	7	290 488 248	207 421 961
Lønnskostnad	4	8 400 062	8 584 730
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	17 904	6 765
Annen driftskostnad	4	1 954 817	2 081 422
Sum driftskostnader		300 861 031	218 094 878
Driftsresultat		-1 986 429	-5 046 661
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	0	131 110
Annen finansinntekt		1 536	941
Annen rentekostnad		14 656	1 535
Annen finanskostnad		3 226	6 606
Resultat av finansposter		-16 346	123 910
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 002 775	-4 922 751
Ordinært resultat		-2 002 775	-4 922 751
Årsresultat	2	-2 002 775	-4 922 751
Overføringer			
Overført til udekket tap		2 002 775	4 922 751
Sum overføringer		-2 002 775	-4 922 751

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Balanse pr. 31.03.

Eiendeler	Note	31.03.2021	31.03.2020
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	106 518	74 422
Sum varige driftsmidler	8	106 518	74 422
Sum anleggsmidler		106 518	74 422
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		43 606 823	29 710 324
Andre kortsiktige fordringer		378 381	372 774
Andre fordringer på selskap i samme konsern	7	19 908 504	14 585 883
Sum fordringer		63 893 708	44 668 981
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	181 879	196 829
Sum omløpsmidler		64 075 587	44 865 810
Sum eiendeler		64 182 105	44 940 232

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Balanse pr. 31.03.

Egenkapital og gjeld	Note	31.03.2021	31.03.2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	900 000	400 000
Overkurs		10 176 945	0
Sum innskutt egenkapital		11 076 945	400 000
Udekket tap		0	-12 320 280
Sum opptjent egenkapital		0	-12 320 280
Sum egenkapital	2	11 076 945	-11 920 280
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	7	0	15 000 000
Leverandørgjeld		6 223	723 664
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	7	32 911 032	25 759 504
Skyldig offentlige avgifter		17 454 992	13 195 714
Annen kortsiktig gjeld		2 732 914	2 181 630
Sum kortsiktig gjeld		53 105 160	56 860 512
Sum gjeld		53 105 160	56 860 512
Sum egenkapital og gjeld		64 182 105	44 940 232

Gøteborg, 05.07.2021
Styret i Exertis Captech Norway AS

Sven Jonas Silander
styremedlem

Carl Göran Christer Svärd
styreleder

Espen Haug-Hansen
daglig leder



Indirekte kontantstrøm

Exertis Captech Norway AS

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-2 002 775	-4 922 751
Ordinære avskrivninger		17 904	6 765
Endring i kundefordringer		-13 896 499	-9 514 400
Endring i leverandørgjeld		6 434 087	10 488 556
Endring i andre tidsavgrensningsposter		4 804 955	5 588 052
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-4 642 328	1 646 222
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		50 000	81 187
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-50 000	-81 187
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld		10 000 000	5 000 000
Endring trekk konsernkontoordning		-5 322 621	-6 506 906
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		4 677 379	-1 506 906
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-14 949	58 129
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		196 829	138 700
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		181 880	196 829

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UUV5-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvare periodens premie til forsikringsselskapet.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.04.2020	400 000	0	-12 320 280	-11 920 280
Årets resultat		0	-2 002 775	-2 002 775
Kapitalutvidelse	500 000	24 500 000		25 000 000
Overføring		-14 323 055	14 323 055	0
Pr 31.03.2021	900 000	10 176 945	0	11 076 945

5. Januar 2021 ble det foretatt en kapitalutvidelse ved gjeldskonvertering. Totalt ble MNOK 25 konvertert til egenkapital. Ved utgangen av regnskapsåret 31. mars 2021 har selskapet positiv egenkapital.

Penneo Dokumentnrøkket: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Exertis CapTech Norway AS pr. 31.03.2021 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	9 000,00	900 000
Sum	100		900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.03 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Exertis CapTech AB	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 147 268	7 175 630
Arbeidsgiveravgift	982 344	1 057 621
Pensjonskostnader	273 176	288 365
Andre ytelser	-2 726	63 114
Sum	8 400 062	8 584 730

Selskapet har i 2021 sysselsatt 10 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

Det er utbetalt lønn på kr. 1 096 211 til daglig leder. Det er ikke betalt noen særskilt godtgjørelse til styret i løet av regnskapsåret.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for regnskapsåret utgjør kr 130 000. Annen bistand fra revisor beløper seg til 56 893.

Leiekostnader

Kostnadsført husleie for regnskapsåret utgjør kr 816 117.

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 002 775	-4 922 751
Permanente forskjeller	5 806	57 691
Endring i midlertidige forskjeller	-36 481	-1 675
Skattepliktig inntekt	-2 033 449	-4 866 735
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	19 558	9 472	-10 086
Fordringer	82 954	46 560	-36 395
Avsetninger mv	-75 000	-65 000	10 000
Sum	27 513	-8 968	-36 481
Akkumulert fremførbart underskudd	-19 955 062	-17 921 613	2 033 449
Inngår ikke i beregningen av utsatt skattefordel	19 927 550	17 930 581	-1 996 969
Utsatt skattefordel (22 %)	-4 384 061	-3 944 728	439 333

Utsatt skattefordel er ikke balanseført da kriteriene for balanseføring ikke anses oppfylt.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 181 879.



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

Note 7 Mellomværender og transaksjoner med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Konsernkonto	19 908 504	14 585 883
Kundefordringer	71 906	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	-32 911 032	-25 759 504
Ansvarlig lån	0	-15 000 000
Netto mellomværende	-12 930 622	-26 173 621
Transaksjoner med nærstående		
Varekjøp, Exertis Captech AB	-279 468 376	-199 303 465
Renteinntekter konsernkonto	0	129 616
Salgsprovisjon, Exertis Captech AB	21 521 826	13 502 382
Netto transaksjoner	-257 946 550	-185 671 467

Exertis Captech AB er selskapets morselskap, se også note 3

Note 8 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.04.20	81 187
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	50 000
= Anskaffelseskost 31.03.21	131 187
Akkumulerte avskrivninger 31.03.21	24 669
= Bokført verdi 31.03.21	106 518
Årets ordinære avskrivninger	17 904
Økonomisk levetid	5 år

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



Exertis Captech Norway AS

Noter for regnskapsåret 01.04.2020 - 31.03.2021

Note 9 Covid-19

Fra mars 2020 har driften av selskapet vært i mindre grad påvirket av Covid , vi har ikke under denne tiden permittert eller varslet personale om oppsigelser. Selskapet har ikke unngått helt å bli påvirket negativ omsetningsmessig da deler av vår business er relatert til selskapers vilje til å investere i prosjekter, men dette påvirker i liten eller ingen grad selskapet. Covid situasjonen skaper en liten forskyvning av forventet omsetning i samme periode, men denne forventes å komme i fas når verden igjen kommer tilbake til en viss normal sett ut fra ett fortenings perspektiv. Vi ser en klar endring av at handlemønstret nå skiftes til web handel fremfor tradisjonell butikk , spesielt innen Retail ser vi at sluttkunde salget øker kraftig via webshopper til våre kunder som en naturlig del av frykten for covid.

Samlet sett har selskapet en forventet omsetning i tråd med de planer og forventninger som er satt. Vi anser Exertis Captech Norway AS står sterkt og at selskapet er godt utrustet til videre vekst . Covid har ikke hatt innvirkningen på vurderingen om fortsatt drift.

Note 10 Salgsinntekter (TNOK)

	2021
Pr. Virksomhetsområde	
IT	154 727
PRO AV	97 540
Entertainment	46 607
Sum	298 874

Geografisk fordeling

Alle selskapets inntekter er knyttet til Norge

Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UYS-L23PP-SJEV5



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Espen Haug-Hansen

Daglig leder

På vegne av: EXERTIS CAPTECH NORWAY AS

Serienummer: 9578-5999-4-1663603

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-07-05 14:28:28Z



Carl Göran Christer Svärd

Styreleder

På vegne av: EXERTIS CAPTECH NORWAY AS

Serienummer: 19650105xxxx

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-07-06 07:09:09Z



JONAS SILANDER

Styremedlem

På vegne av: EXERTIS CAPTECH NORWAY AS

Serienummer: 19750224xxxx

IP: 45.14.xxx.xxx

2021-07-09 12:38:26Z



Penneo Dokumentnøkkel: EZ55E-1PN54-EN5XT-45UUV5-L23PP-SJEV5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>