

Agenda for generalforsamling 2021, Simula UiB AS

Sak 1 Godkjenning av innkalling og dagsorden, herunder godkjenning av fullmakter

Sak 2 Valg av møteleder og en person til å medundertegne protokollen

Sak 3 Godkjenning av årsregnskap for 2021

Styret anbefaler generalforsamlingen å vedta følgende:

Regnskapet for 2021 godkjennes.

Sak 4 Godkjenning revisors beretning for 2021

Styret anbefaler generalforsamlingen å vedta følgende:

Revisors beretning for 2021 godkjennes.

Sak 5 Anvendelse av overskudd for 2021

Styret anbefaler generalforsamlingen å vedta følgende:

Årets resultat på kr 1 124 527,- avsettes til annen egenkapital.

Sak 6 Fastsetting av styrets honorar.

I styrets retningslinjer for styrehonorar ligger det at styrehonorar i Simula UiB bør være på nivå med styrehonoraret i Simula School of Research and Innovation AS (SSRI), som for 2021 er foreslått til kr 53 600,- per styremedlem per år. I praksis har honoraret for SSRI blitt satt til fjorårets sats for Simula Research Laboratory. I tråd med styrets retningslinjer mottar ikke ansatte i Simula Research Lab styrehonorar.

Styret anbefaler på denne bakgrunn generalforsamlingen å vedta følgende:

Styremedlemmene honoreres for innsatsen i 2021 med kr 53 600,-. Ansatte ved Universitetet i Bergen og i Simula-selskaper, med unntak av ansattrepresentanter, mottar ikke honorar.

Sak 7 Valg av revisor og fastsettelse av revisors honorar

Styret anbefaler generalforsamlingen å vedta følgende:

Revisor godtgjøres etter regning.

Sak 8 Valg av nye styremedlemmer

Generalforsamlingen vil velge nytt styre.

Simula Research Laboratory foreslår å erstatte Marianne Aasen med Kristin Alsvik.

Universitetet i Bergen foreslår å gjenvelge Tone Gamlemshaug for to nye år.

Vedlegg 1 Regnskap for 2021

Vedlegg 2 Revisors beretning for 2021

ÅRSREGNSKAP

Simula UiB AS

Org.nr. 916893957

2021

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER			
Driftsinntekter	2	33 301 510	33 351 844
Andre driftsinntekter		800	0
SUM DRIFTSINNTEKTER		33 302 310	33 351 844
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	3,4	23 247 604	22 240 900
Avskrivning varige driftsmidler	5	795 081	711 720
Annen driftskostnad		8 156 964	9 109 278
SUM DRIFTSKOSTNADER		32 199 649	32 061 898
DRIFTSRESULTAT		1 102 661	1 289 946
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		57 396	820
Annen finansinntekt		9 198	3 903
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		0	66 484
Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler		28 069	0
Annen rentekostnad		1 216	755
Annen finanskostnad		9 226	10 665
SUM FINANSPOSTER		28 082	59 788
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 130 743	1 349 734
Skattekostnad på ordinært resultat	6	6 216	5 896
ÅRSRESULTAT		1 124 527	1 343 838
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført annen egenkapital		1 124 527	1 343 838
SUM DISPONERT		1 124 527	1 343 838

Balanse

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Inventar	5	<u>2 146 181</u>	<u>2 941 262</u>
Sum varige driftsmidler		<u>2 146 181</u>	<u>2 941 262</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		<u>61 149</u>	<u>0</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>61 149</u>	<u>0</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>2 207 330</u>	<u>2 941 262</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 505 403	0
Andre fordringer		<u>375 436</u>	<u>810 712</u>
Sum fordringer		<u>1 880 839</u>	<u>810 712</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		11 099 806	66 484
Markedsbaserte obligasjoner		<u>0</u>	<u>11 000 000</u>
Sum investeringer		<u>11 099 806</u>	<u>11 066 484</u>
Bankinnskudd	7	<u>12 371 615</u>	<u>15 760 126</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>25 352 260</u>	<u>27 637 321</u>
SUM EIENDELER		<u>27 559 590</u>	<u>30 578 583</u>

Balanse

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	17 528 094	16 403 567
Sum opptjent egenkapital		17 528 094	16 403 567
SUM EGENKAPITAL		17 928 094	16 803 567
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		143 457	1 336 641
Betalbar skatt	6	6 216	5 896
Skyldige offentlige avgifter		1 452 517	1 600 988
Annen kortsiktig gjeld		8 029 305	10 831 491
Sum kortsiktig gjeld		9 631 495	13 775 015
SUM GJELD		9 631 495	13 775 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 559 590	30 578 583

Bergen, 31.12.2021 / 28.02.2022
Styret for Simula UiB AS

Olav Lysne
Styreleder

DocuSigned by:

Olav Lysne

Sondre Rønjom
Styremedlem

DocuSigned by:

Sondre Rønjom

Maiara Francine Bollauf
Styremedlem

DocuSigned by:

Maiara Bollauf

Marianne Aasen
Styremedlem

DocuSigned by:

Marianne Aasen

Tone-Merethe Gamlemshaug
Styremedlem

DocuSigned by:

Tone-Merethe Gamlemshaug

Håvard Raddum
Styremedlem

DocuSigned by:

Håvard Raddum

Nils Fredrik Manne
Styremedlem

DocuSigned by:

Nils Fredrik Manne

Petter Erling Bjørstad
Styremedlem

DocuSigned by:

Petter Bjørstad

Mari Garaas Løchen
Daglig leder

DocuSigned by:

Mari Garaas Løchen

Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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, om nødvendig, en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Selskapet har ikke erverv til formål og har vurdert at det faller inn under skattelovens § 2-32. Selskapet er skattepliktig for den andel av omsetningen som faller inn under oppdragsforskning.

Prinsipper for inntektsføring

Inntektene regnskapsføres når levering har funnet sted.

Note 2 Salgsinntekter

	2021	2020
Tilskudd til forskning	10 194 000	10 225 000
Tilskudd fra NFR, EU og øvrige	22 333 468	22 210 624
Øvrige inntekter	774 842	916 220
Sum	33 302 310	33 351 844

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	17 663 490	17 381 669
Arbeidsgiveravgift	2 803 738	2 616 853
Pensjonskostnader	1 719 581	1 904 709
Andre ytelser	1 060 796	337 669
Sum	23 247 605	22 240 900

Gjennomsnittlig antall årsverk	23,5	24,1
--------------------------------	------	------

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 341 156	264 000
Pensjonsutgifter	189 140	-
Annen godtgjørelse	178 841	-
Sum godtgjørelse	1 709 137	264 000

Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter. Ingen lån eller garantier utgjør mer enn 5 % av selskapets aksjekapital.

Revisor

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021	2020
Lovpålagt revisjon	41 700	36 800
Andre tjenester	9 100	8 400
Sum honorar til revisor	50 800	45 200

Note 4 Pensjoner

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

Simula konsern gikk i 2021 over fra en ytelsesbaser ordning i SPK til en privat innskuddsbasert ordning.

Note 5 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Datautstyr	Inventar, utstyr mv	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr 01.01	243 243	3 610 333	3 853 576
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	-	-
Avgang solgte driftsmidler	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	243 243	3 610 333	3 853 576
Akkumulerte avskrivninger 31.12	201 248	1 506 147	1 707 395
Balanseført verdi pr. 31.12	41 995	2 104 186	2 146 181
Årets avskrivninger	55 347	739 734	795 081
Årets nedskrivninger	-	-	-

Den økonomiske levetiden for driftsmidlene er beregnet til:

* Datautstyr	2-3 år
* Inventar og utstyr	3-5 år

Note 6 Skatt

Selskapet er skattepliktig for inntekter fra oppdragsforskning. I 2021 har selskapet hatt inntekter fra oppdragsforskning tilsvarende 2,2% av omsetningen. Dette gir et skattepliktig grunnlag på kr. 28.255,- og en skatt på kr. 6.216,-.

Note 7 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	775 446	848 891

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	400	400 000
Sum	1 000		400 000

Oversikt over selskapets aksjonærer pr 31.12:

	Antall	Eierandel
Simula Research Laboratory AS	510	51,0 %
Universitetet i Bergen	490	49,0 %
Totalt antall aksjer	1 000	100,0 %

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 1.1	400 000	16 403 567	16 803 567
Årets resultat	-	1 124 527	1 124 527
Egenkapital pr 31.12	400 000	17 528 094	17 928 094

Note 10 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

	2021	2020
Fordring på SRL AS	12 736	102 750
Gjeld til Simula Met AS	41 940	-
Salg av tjenester mv til SRL AS	12 736	-
Kjøp av tjenester mv fra SRL AS	1 648 735	1 250 000
Kjøp av tjenester mv fra Simula Met AS	41 940	-

Note 11 Finansiell markedsrisiko

Selskapet er i liten grad eksponert finansiell markedsrisiko. Hovedvekten av kunder er norske kunder.

Noter til årsregnskapet

Kontantstrømoppstilling

	2021	2020
Kontantstrøm fra driften:		
Årets resultat	1 124 527	1 343 838
Ordinære av- og nedskrivninger	795 081	711 720
Endringer fordringer	-1 131 276	14 380 073
Endring kortsiktig gjeld	-4 143 521	-710 163
Netto kontantstrøm fra driften:	-3 355 189	15 725 468
Kontantstrøm fra investeringer:		
Investeringer i driftsmidler, netto	-	-3 454 415
Investeringer i/salg aksjer, netto	-	-
Netto kontantstrøm investeringer:	-	-3 454 415
Kontantstrøm fra finansiering:		
Tilført egenkapital	-	-
Endring utsatt skatt	-	-
Netto kontantstrøm finansiering:	-	-
Netto kontantstrøm for perioden	-3 355 189	12 271 053
Kontanter inkl finansielle omløpsmidler 1/1	26 826 610	14 555 557
Kontanter inkl finansielle omløpsmidler 31/12	23 471 421	26 826 610
Denne posten består av:		
Endring bankinnskudd	- 3 388 511	1 204 569
Endring finansielle omløpsmidler	33 322	11 066 484
Sum endring	- 3 355 189	12 271 053

Til generalforsamlingen i
SIMULA UIB AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap til SIMULA UIB AS som viser et overskudd på kr. 1.124.527,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av The International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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.

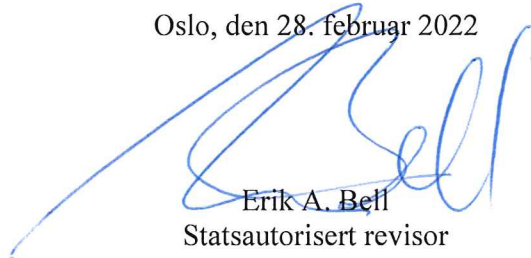
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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>

Oslo, den 28. februar 2022

A large, stylized handwritten signature in blue ink, which appears to read "Erik A. Bell".

Erik A. Bell
Statsautorisert revisor