

Til: UNINETT Sigma2 styre AS
Fra: Gunnar Bøe
Forfatter: Administrasjonen
Kopi: Ernst & Young
Dato: 04.03.2019
Gjelder: [Sak 05/19: Årsoppgjør 2018](#)

Årsoppgjør 2018

Administrasjonen ber styret gjennomgå årsoppgjøret for 2018. Revisor har gjennomført nødvendige aksjoner for å avgi revisjonsberetning for selskapet, og for få bekreftet at foreløpig årsoppgjør ikke inneholder vesentlige feil eller mangler.

Vedlagt årsoppgjøret er et utkast til revisors beretning. Revisors beretning bli signert etter at styret har signert årsberetningen og selskapets balanse.

Revisor er ikke forelagt endelig versjon styrets årsberetning eller regnskapet, og revisjonen for 2018 er derfor ennå ikke formelt avsluttet.

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner årsoppgjøret for 2018.

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i UNINETT Sigma2 AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for UNINETT Sigma2 AS som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også 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

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Trondheim, 14. mars 2019

ERNST & YOUNG AS
Christian Ronæss
statsautorisert revisor

UNINETT Sigma2 AS — Årsberetning 2018

Virksomheten

UNINETT Sigma2 AS er et heleid datterselskap av UNINETT AS som driver skattefri ikke-kommersiell virksomhet. Selskapets formål er økt verdiskapning gjennom å tilby nasjonale e-infrastrukturtenester innen beregningsvitenskap og lagring av vitenskapelige data. Selskapets primære målgruppe er universiteter, høyskoler og forskningsinstitusjoner i Norge. Selskapet skal være de samme institusjoners virkemiddel for å utføre oppgaver innen e-infrastruktur i egen regi.

Selskapet har ansvar for å anskaffe, drifte og videreutvikle den nasjonale e-infrastrukturen for beregningsvitenskap i Norge og tilby tjenester innen HPC og datalagring. Tjenestene omfatter store beregningsressurser og avanserte lagringssystemer for bevaring og publisering av vitenskapelige datasett, samt nødvendige støttetjenester brukt i forskning. Tjenestene er åpne for brukere involvert i forskning og utdanning ved norske universiteter og høyskoler, samt for forskning ved andre organisasjoner og prosjekter med offentlig finansiering. Brukerne får tilgang til regnekraft, lagringskapasitet og brukerstøtte etter søknad. Søknader prioriteres ut fra vitenskapelig kvalitet.

I tillegg leder og koordinerer Sigma2 norsk deltakelse i internasjonalt samarbeid innenfor området e-infrastruktur. Gjennom internasjonalt samarbeid utvikles tjenester som tilbys forskerne, og forskerne kan få tilgang til kraftigere og mer avanserte regnemaskiner og analyseverktøy enn det som kan tilbys i et enkelt land.

Selskapets samarbeidspartnere er Universitetet i Bergen, Universitet i Oslo, UiT Norges arktiske universitet og Norges teknisk-naturvitenskapelige Universitet, samt Norges Forskningsråd. Forskningsrådet bidrar med en årlig grunnbevilgning på 25 millioner kroner og universitetene bidrar med 50 millioner kroner årlig.

Virksomheten drives fra kontorer i Trondheim.

Driftsrapport

Resultater fra selskapets årlige brukerundersøkelse og antallet innkomne søknader viser et fortsatt økende behov blant forskergrupper for tilgang til infrastruktur for storskala beregninger og infrastruktur for håndtering av vitenskapelige data. Ved utgangen av 2018 er det nærmere 440 forskningsprosjekter og mer enn 1 900 forskere som benytter tjenestene fra Sigma2.

Regne- og lagringsanleggene fornyes løpende, hvert anlegg har en levetid på om lag 4 år. Sigma2 gjennomfører for tiden et prosjekt som fornyer infrastrukturen, både når det gjelder anlegg for HPC og for datalagring. Det er bevilget egne midler fra NFR for gjennomføring av dette. Bevilgningene har resultert i anskaffelse av ny e-infrastruktur som vil bli satt i produksjon i 2019. E-infrastruktur inkludert superdatamaskiner og lagringsinfrastruktur er av spesiell betydning for forskning som krever omfattende beregninger eller genererer store mengder data, for eksempel bioinformatikk, materialvitenskap, medisin, kjemi, fysikk, klimaforskning, energiforskning, astrofysikk og lingvistikk.

Som koordinator av Norges deltakelse i de europeiske e-infrastrukturprosjektene Partnership for Advanced Computing in Europe (PRACE) og EUDAT Collaborative Data Infrastructure (EUDAT CDI) har UNINETT Sigma2 AS bistått i videreutviklingen av en europeisk infrastruktur for storskala regneressurser og lagring.

Parallelt med PRACE-aktiviteten er det fra EU-kommisjonens side igangsatt et initiativ for å adressere utfordringer med europeisk etterslep innen HPC og relatert teknologi. Resultatet er EuroHPC Joint Undertaking (JU), og Norge er ett av landene som har signert deklarasjonen om å delta. Selskapet deltar også i European Open Science Cloud (EOSC), samt i utviklingen av nordiske e-infrastruktur samarbeid gjennom Nordic e-Infrastructure Collaboration (NeIC). Styrets sammensetning er endret i perioden.

På en ekstraordinær generalforsamling ble Tom Røtting valgt til å etterfølge Tor Holmen som selskaps styreleder.

Arbeidsmiljø

UNINETT Sigma2 er en kontorarbeidsplass med lite direkte farer for liv eller helse. For å forebygge muskel- og skjelettlidelser gjennomføres det jevnlig ergonomi-kartlegginger og det tilrettelegges for fysisk aktivitet. Fysisk og psykososialt miljø kartlegges annethvert år gjennom en arbeidsmiljøundersøkelse. UNINETT Sigma2 deltar sammen med de andre selskapene i konsernets arbeidsmiljøutvalg (AMU), felles ordning for verneombud og HMS-arbeid. Sykefraværet var på 4.0% i 2018, en nedgang fra 4.1 % i 2017. Enkelte langtidssfravær trekker prosenten opp. Årsaksforholdene er klarlagt og ikke jobberelaterte. Ingen skader eller ulykker ble registrert.

Mangfold og likestilling

Selskapet ønsker bredde og mangfold i arbeidsmiljøet, og er opptatt av at alle ansatte skal ha lik rett og mulighet til å utvikle seg og utnytte sine evner. UNINETT Sigma2 er også en IA-bedrift.

Gjennom en egen livsfasepolitikk er det gitt aksept for individuelle tilpasninger, og ved utlysning av ledige stillinger, oppfordres kvinner og personer med minoritetsbakgrunn spesielt til å søke.

Det var ved utgangen av året 9 ansatte i selskapet. Av disse var det 6 menn og 3 kvinner, som utgjør en kvinneandel på 33.3 prosent. Det er en utfordring å øke kvinneandelen da rekruttering hovedsakelig skjer fra realfagsområdet, som er mannsdominert både i næringsliv og blant studenter. Selskapet arbeider bevisst med likestilling. Av tilsammen åtte aktivitetsområder i selskapet blir tre av disse ledet av kvinner. Styret har bestått av 4 menn og 3 kvinner, noe som utgjør en kvinneandel på 43 prosent.

Ytre miljø

Selskapet har fokus på ytre miljø, og har retningslinjer for forurensning, avfallshåndtering, energiforbruk, innkjøp, støy og tjenesteproduksjon. Det legges vekt på gjenbruk av møbler og IKT-utstyr, kildesortering, bruk av videokonferanse og web-møter, og redusert papir- og strømforbruk, og det gjøres miljøvurderinger ved valg av samarbeidspartnere og leverandører. Det arbeides aktivt med strømsparing og varmegjenvinning i de e-infrastrukturløsningene som selskapet koordinerer. Ved nye anskaffelser blir miljøhensyn vektlagt spesielt.

Internkontroll

Selskapet har et Internkontrollsystem i henhold til kravene i arbeidsmiljøloven. Dette innebærer internkontrollhåndbok, ulike sikkerhetspolicyer og - rutiner, rutiner for avvikshåndtering, og ulike retningslinjer i personalhåndbok. Internkontrollsystemet revideres årlig og avvik følges opp.

Årsregnskap

Årsregnskapet viser et positivt resultat på 736.366 kroner og foreslås overført til annen egenkapital. I tråd med vedtektene deler ikke selskapet ut utbytte.

Styret er fornøyd med resultatet for 2018 og selskapets økonomiske stilling. Selskapet har en egenkapitalandel på 4.5 prosent.

Framtidsutsikter

Moderne forskning genererer store mengder data og krever svært store regne- og lagringskapasiteter. Det er viktig for norske forskere å få tilgang til elektronisk infrastruktur på høyt internasjonalt nivå for å være konkurransedyktige.

Hovedoppgaven for UNINETT Sigma2 AS fremover vil fortsatt være å imøtekomme utfordringene og

kravene for infrastruktur som kommer fra de ulike forskningsgruppene i Norge, i tillegg til å sørge for at Norge fremstår som en attraktiv samarbeidspartner innenfor e-infrastruktur i Europa. Det er viktig for selskapet å sørge for optimal drift og fordeling av ressurser. UNINETT Sigma2 skal være en pådriver

for å kunne tilby en fremragende e-infrastruktur for forskere. Det ble i 2018 ferdigstilt en ny strategi for selskapet som skal møte disse utfordringene og tilpasse seg den IKT-strategiprosessen som pågår innen Universitet –og Høgskolesektoren i Norge. Fortsatt drift er lagt til grunn for regnskapet i selskapet.

Trondheim, 14. mars 2019

Tom Are Røtting
Styreleder

Terese Løvås
Styremedlem

Nathalie Reuter
Styremedlem

Øyvind Hennestad
Styremedlem

Morten Dæhlen
Styremedlem

Juni Palmgren
Styremedlem

Kenneth Ruud
Styremedlem

Gunnar Bøe
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftssinntekt	2	110 810 437	95 171 629
Sum driftsinntekter		110 810 437	95 171 629
Driftskostnader			
Direkte Prosjektkostnader		96 359 313	81 780 913
Lønnskostnad	3,7	9 901 202	9 406 271
Annen driftskostnad		4 549 921	3 984 950
Sum driftskostnader		110 810 437	95 172 133
DRIFTSRESULTAT		0	(505)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		748 711	792 014
Sum finansinntekter		748 711	792 014
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		12 345	64 206
Sum finanskostnader		12 345	64 206
NETTO FINANSPOSTER		736 366	727 807
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		736 366	727 302
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		736 366	727 302
ÅRSRESULTAT		736 366	727 302
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		736 366	727 302
SUM OVERF. OG DISP.		736 366	727 302

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	67 325 220	85 459 261
Sum varige driftsmidler		67 325 220	85 459 261
SUM ANLEGGSMIDLER		67 325 220	85 459 261
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	12	28 560 770	2 398 033
Fordringer på konsernselskap	8	52 040	(5 790)
Andre kortsiktige fordringer	11	1 675 784	1 623 567
Sum fordringer		30 288 593	4 015 810
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	54 049 597	73 547 247
SUM OMLØPSMIDLER		84 338 191	77 563 057
SUM EIENDELER		151 663 411	163 022 319

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		3 139 750	3 139 750
Sum innskutt egenkapital		3 239 750	3 239 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 599 216	2 862 849
Sum opptjent egenkapital		3 599 216	2 862 849
SUM EGENKAPITAL	6	6 838 966	6 102 599
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		38 752 929	59 315 938
Sum avsetning for forpliktelser		38 752 929	59 315 938
SUM LANGSIKTIG GJELD		38 752 929	59 315 938
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		18 020 113	16 187 842
Skyldig offentlige avgifter		724 199	710 621
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	3 936 457	1 783 848
Annen kortsiktig gjeld	9	83 390 747	78 921 471
SUM KORTSIKTIG GJELD		106 071 517	97 603 781
SUM GJELD		144 824 446	156 919 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		151 663 411	163 022 319

Trondheim 14.mars 2019

 Tom Are Røtting
Styrets leder

 Øyvind Hennstad
Styremedlem

 Kenneth Ruud
Styremedlem

 Morten Dæhlen
Styremedlem

 Nathalie Reuter
Styremedlem

 Juni Palmgren
Styremedlem

 Terese Løvås
Styremedlem

 Gunnar Bøe
Daglig leder

UNINETT SIGMA2 AS

Kontantstrømoppstilling

	2018	2017
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:		
Ordinært resultat før skattekostnad	736.366	727.302
Ordinære avskrivninger	27.069.527	19.114.032
Endring i kundefordringer	-26.162.737	27.523.775
Endring i leverandørgjeld	1.832.271	4.566.547
Endringer i konsernmellomværender	2.094.779	333.704
Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	-16.132.370	4.060.976
Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	-10.562.163	56.326.336
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:		
Innbetaling ved salg av driftsmidler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-8.935.487	-99.826.129
Utbetaling ved kjøp av immaterielle eiendeler	0	0
Innbetaling ved salg av finansielle anleggsmidler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av finansielle anleggsmidler	0	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-8.935.487	-99.826.129
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:		
Utbetalinger ved nedbetaling av pantelån	0	0
Utbetaling ved nedbetaling av annen langsiktig gjeld	0	55.755.565
Innbetaling av aksjekapital	0	0
Innbetaling ved økning av annen langsiktig gjeld	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	55.755.565
Effekt av valutakursendringer på bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0
Netto endring i bankinnskudd, kontanter o.l.	-19.497.650	12.255.773
Beholdning av bankinnskudd, kontanter o.l. pr. 01.01.	73.547.248	61.291.475
Beholdning av bankinnskudd, kontanter o.l. pr. 31.12.	54.049.597	73.547.248

UNINETT Sigma2 AS

Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives lineært over den økonomiske levetiden.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Selskapet er omfattet av lov om tjenestepensjon og har pensjonsordninger i samsvar med lokale lover. Selskapet endret fra 01.07.2015 pensjonsordning fra ytelsesbasert til innskudd. Kostnader til innskuddsplaner føres løpende som en del av selskapets lønnskostnad.

Skatter

UNINETT Sigma2 driver ikke skattepliktig virksomhet

Inntekter

Selskapets inntekter består hovedsakelig av offentlige tilskudd og universitetsmidler. Universitetsmidler bokføres brutto i balansen og periodiseres over investeringsenes økonomiske levetid som driftsinntekt. Driftsinntekter periodiseres og sammenstilles med påløpne kostnader

Note 2 Salgsinntekt

Pr virksomhetsområde:	2018	2017
Bevilgninger NFR i år	37 991 000	85 859 393
Midler overført tidligere år NFR	26 143 323	1 186 791
Midler overført neste år NFR	-5 733 153	-60 859 393
Sum inntektsført bevilgning i år	58 401 170	26 186 791
Tjenesteavgift	50 463 982	61 987 839
Andre inntekter	1 945 284	6 996 999
Sum	110 810 437	95 171 629

Pr geografisk marked:		
Norge	110 042 322	90 673 389
Utland	768 114	4 498 240
Sum	110 810 437	95 171 629

Note 3 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2018	2017
Lønn, inklusive daglig leder	7 423 247	6 994 249
Arbeidsgiveravgift	1 095 422	1 020 616
Pensjonskostnader (se note 7)	1 001 721	1 017 592
Andre ytelser	380 812	373 814
Sum	9 901 202	9 406 271

Antall sysselsatte årsverk	9,1	9,3
----------------------------	-----	-----

Ytelser til ledende personer	2018	2017
Daglig leder	1 121 681	1 085 957
Annen godtgjørelse til daglig leder	52 709	56 043
Honorar og godtgjørelse til styret	150 000	125 000

Daglig leder er medlem av selskapets kollektive pensjonsordning på like vilkår som andre ansatte.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar er kr 31.875,-. Kostnadsførte revisjonsrelaterte tjenester er 0. Beløpene er inkl. mva.

Note 4 Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon av varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l.
---	-----------------------------

Anskaffelseskost 01.01.2018	104 573 293
Tilgang i året	8 935 487
Avgang i året	
Anskaffelseskost 31.12.2018	113 508 780
Akkumulert avskr. 31.12.2018	46 183 559
Balanseført verdi pr 31.12.2018	67 325 220
Årets avskrivninger	27 069 527
Avskrivningsplan	Avskrives over 4 år

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 100 aksjer pålydende kr. 1 000, totalt kr. 100.000. Selskapet er et heleid datterselskap av UNINETT AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til UNINETT AS.

Konsernregnskapet kan fås utlevert på morselskapets kontoradresse, Abelsgt. 5 , 7030 Trondheim

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01.2018	100 000	3 139 750	2 862 849	6 102 599
Årets resultat			736 366	736 366
Egenkapital 31.12.2018	100 000	3 139 750	3 599 216	6 838 966

Note 7 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet har innskuddsplaner i samsvar med lokale lover. Innskuddsplanen omfatter alle ansatte og følgende satser gjelder:

Lønn 0 - 12 G: 7,0% innskudd i pensjonsordning

Lønn 7,1 - 12 G: 18,1 % tilleggssparing

Pr 31.12.2018 var det 9 medlemmer i ordningen.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Kundefordringer	2018	2017
Foretak i samme konsern	52 040	-5 790
Sum	52 040	-5 790

Leverandørgjeld	2018	2017
Foretak i samme konsern	3 936 457	1 783 848
Sum	3 936 457	1 783 848

Note 9 Annen kortsiktig gjeld

Avsetninger:	2018	2017
Avsetning lønn/feriepenger	849 224	789 976
Forskudd fra kunder	4 835 692	4 207 911
Påløpte kostnader/forpliktelser	15 315 788	16 731 953
Periodisering universitetsmidler	34 996 742	32 228 349
Avskrivningsmidler maskiner	27 393 301	24 963 282
Sum	83 390 747	78 921 471

Note 10 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 423 292,-.

Note 11 Andre fordringer

	2018	2017
Andre kortsiktige lån ansatte		5 507
Andre kortsiktige fordringer	1 491 754	1 491 754
Andre forskuddsbetalinger	184 029	126 306
Sum	1 675 783	1 623 567

Note 12 Kundefordringer

Kundefordringer inkluderer følgende inntekter som er opptjent, ikke fakturert.

	2018	2017
Avsetning inntekt NeiC	1 309 546	0
Sum	1 309 546	0

Til: UNINETT Sigma2 styre
Fra: Gunnar Bøe
Forfatter: Janne Eian Løberg og Gunnar Bøe
Kopi: Ernst & Young
Dato: 14.03.2019
Gjelder: [Sak 05/19 – Økonomirapport per 31.12.2018](#)

Økonomirapport per 31.12.2018

Det legges frem et foreløpig årsregnskap som viser et positivt resultat pålydende 0,736 MNOK. Årets utstyrsinnkjøp er aktivert, og inntektene periodiseres i takt med avskrivningsplaner. Dette medfører at resultateffekten er lik null.

Følgende tall fremvises:

Budsjettert resultat	0,7 MNOK
Bokført resultat	0,7 MNOK
Prognose resultat	0,7 MNOK
Universitetsmidler til gode per oktober	31,0 MNOK
Universitetsmidler til gode estimert per desember	35,0 MNOK

Det er bokført færre universitetsmidler enn tidligere antatt, se note 4 i selskapets balanse. Dette er som følge av at universitetsmidlene periodiseres i tråd med påløpte kostnader, og kostnadsbildet er noe lavere enn tidligere antatt. Årsakene til dette er som følger:

- DoB1 – lavere kostnader enn tidligere antatt
- AUS – lavere kostnader da prosjekter ikke har fulgt opprinnelig plan
- Felles aktiviteter – underforbruk på opplæring og formidling
- Inndekning av NeiC-kostnader (kontrakt med NFR)
- Lønns- og kontorkostnader – refusjon sykepenges

Forslag til vedtak:

Årets positive resultat på 0,7 MNOK foreslås overført til annen egenkapital.

Resultatregnskap UNINETT Sigma2 AS		
	Budsjett	Bokført
Periode	201800-201812	201800-201812
Lagring	5	0
Internasjonal	6 908	1 807
Inntekter e-infrastruktur	140 692	108 865
Interne kostnader	76	138
Sum inntekter	147 681	110 810
HPC	-60 118	-40 931
Lagring	-24 062	-14 586
DoB2	-16 970	-15 545
Tjenesteplattform	0	-36
AUS	-3 228	-1 585
Internasjonal	-11 310	-11 690
TSD	-2 380	-2 285
Felles aktiviteter	-1 500	-695
Andre prosjekter	-13 340	-8 972
Interne kostnader	0	-33
Sum eksterne kostnader	-132 908	-96 359
Driftsresultat	14 773	14 451
Lønns- og kontorkostnader	-14 773	-14 451
Resultat før finansposter	0	0
Finansposter	700	736
Resultat	700	736

Rapport kjørt

29.01.2019

Balanse	2 017	2 018
Transport, inventar, maskiner, o.l.	85 459	67 325 1)
Kortsiktige fordringer	3 890	30 105 2)
Forskuddsbet kostnad, påløpt inntekt, o.l.	126	184
Bankinnskudd, kontanter, o.l.	73 547	54 050
Sum eiendeler	163 022	151 663
Innskutt egenkapital	-6 103	-6 103
Avsetning for forpliktelser	-59 316	-38 753 3)
Leverandørgjeld	-17 972	-21 957
Skattetrekk og andre trekk	-340	-422
Skyldige offentlige avgifter	-377	-310
Annen kortsiktig gjeld	-78 915	-83 383 4)
Foreløpig resultat		-736
Sum gjeld og egenkapital	-163 022	-151 663

1) Aktivering av FRAM, NIRD og tjenesteplattform

2) Nordforsk (NeiC) og NFR

3) Avskrivningsmidler langsiktig

4)	Prefinansiering EUDAT2020	1 201
	Prefinansiering Prace 5IP	2 581
	Prefinansiering EOSC hub	1 054
	Skyldig lønn og feriepenger	849
	Avsetning påløpte kostnader (mangler faktura inkl rettsak)	14 129
	NFR midler periodiseres i tråd med avskrivningsplan - KG	1 187
	Avskrivningsmidler kortsiktig	27 386
	Ubenyttede universitetsmidler	34 997 *
	Sum annen kortsiktig gjeld	83 383

*	Oppsparte Universitetsmidler pr 31.12.2017	32 229
	Tilføres i 2018 - driftsoverskudd	2 768
	Til gode pr 31.12.2018	34 997