

Balanse

	(tall i hele tusen)	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER				
Anleggsmidler				
Utsatt skattefordel		14	15 025	24 505
Immatrielle eiendeler			15 025	24 505
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		8	152 708	155 695
Vitenskapelig utstyr		8	23 394	24 742
Driftsløsøre, inventar m.v		8	5 938	5 498
Varige driftsmidler			182 040	185 934
Aksjer i andre selskap		10	11 680	10 564
Langsiktige fordringer konsern		9	50	50
Pensjonsmidler		7	0	1 652
Andre langsiktige fordringer			11 852	13 824
Finansielle anleggsmidler			23 582	26 090
Sum anleggsmidler			220 647	236 529
Omløpsmidler				
Lager av ferdige varer			-	4
Oppdrag i arbeid		5	63 072	54 712
Varer			63 072	54 716
Kundefordringer			47 988	52 677
Kortsiktige fordringer, konsern		12	1 352	902
Andre kortsiktige fordringer			517	836
Fordringer			49 856	54 415
Obligasjoner og andre verdipapirer		11	49 944	47 574
Investeringer i verdipapirer			49 944	47 574
Kontanter, bank		17	221 401	131 210
Bankinnskudd, kontanter o.l			221 401	131 210
Sum omløpsmidler			384 272	287 915
SUM EIENDELER			604 920	524 445

Balanse

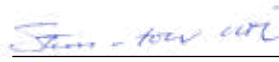
	(tall i hel tusen)	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital				
Selskapskapital		13	7 540	7 540
Innskutt egenkapital			7 540	7 540
Annen egenkapital		13	359 770	331 779
Opptjent egenkapital			359 770	331 779
Sum egenkapital		13	367 310	339 319
Ansvarlig lånekapital		9	1 106	1 106
Ansvarlig lånekapital			1 106	1 106
Leverandørgjeld			22 941	21 707
Skyldige offentlige avgifter			23 292	23 329
Forskudd fra kunder			37 278	30 597
Kortsiktig gjeld konsern		12	12 420	5 810
Annen kortsiktig gjeld		15	140 574	102 576
Kortsiktig gjeld			236 504	184 020
Sum gjeld			237 610	185 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			604 920	524 445

Trondheim, 13. mars 2018


Inge R. Gran
Adm.direktør

Alexandra Bech Gjørv
Styreleder

Oluf Ulseth
Styrets varaleder

Kristin Lian
Styremedlem

Stein Iver Koi
Styremedlem

Randi Viksund
Styremedlem

Ingvald Strømmen
Styremedlem

Ove Wolfgang
Styremedlem

Svend Tollak Munkejord
Styremedlem

Marit Jagtøyen Mazzetti
Styremedlem

Geir E.D. Øien
Varamedlem

Resultatregnskap

	(tall i hele tusen)	Note	2017	2016
Driftsinntekter og -kostnader				
Eksterne prosjektinntekter			437 998	411 006
Basisbevilgninger Norges Forskningsråd			27 278	26 777
Annen driftsinntekt			1 439	1 240
Brutto driftsinntekter		4, 5, 12	466 714	439 023
Direkte prosjektkostnader *			105 133	107 770
Netto driftsinntekter			361 581	331 253
DRIFTSKOSTNADER				
Lønn, folketrygd og sosiale kostnader		6, 7	250 040	240 152
Avskrivninger		8	11 952	12 594
Tap på fordringer			- 497	- 1 433
Andre driftskostnader		3, 6	67 498	62 340
Driftskostnader			328 993	313 653
DRIFTSRESULTAT			32 588	17 601
Finansinntekter og -kostnader				
Finansinntekter		3	7 068	6 744
Finanskostnader		3	2 185	4 023
Netto finansinntekter			4 882	2 721
Resultat før skattekostnad			37 471	20 322
Skattekostnad		14	9 480	6 621
PERIODENS RESULTAT			27 990	13 701
Overføringer				
Overført til egenkapital		13	27 990	13 701
Sum overføringer			27 990	13 701

* Direkte prosjektkostnader gjelder innkjøp av vitenskapelig utstyr, FoU-tjenester etc. relatert til inntektsgivende prosjekt

Kontantstrømsanalyse

(tall i hele tusen)	2017	2016
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	37 471	20 322
Ordinære avskrivninger	11 952	12 594
Nedskrivninger	371	-
Gevinst ved salg av anleggsmidler	- 185	- 82
Endring oppdrag i arbeid	- 8 355	26 197
Endring i kundefordringer	4 689	4 520
Endring i leverandørgjeld	1 233	- 6 258
Endring i andre tidsavgrensede poster	51 121	- 23 827
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	1 652	3
Endring i verdipapirinvesteringer (omløpsmidler)	- 2 370	- 103
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	97 579	33 365
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	- 8 722	- 5 588
Innbetalinger ved salg av anleggsmidler	477	82
Endring i langsiktige plasseringer	- 1 116	-
Endring i langsiktige fordringer	1 972	1 972
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	- 7 389	- 3 534
Netto endring i kontanter (A+B+C)	90 191	29 833
Beholdning av kontanter pr. 01.01.	131 210	101 378
Beholdning av kontanter pr. 31.12.	221 401	131 210
Hvorav bundne skattetrekkmidler utgjør	12 634	12 827

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

1. Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 17.07.1998, og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

Prinsipper for inntektsføring

For prosjekter anvendes løpende inntektsføring. Dette innebærer at inntektsføringen skjer i henhold til fullføringsgraden, slik at opparbeidet andel av prosjektets forventede fortjeneste tas til inntekt. Fullføringsgraden fastsettes ut fra utført produksjon.

For prosjekter som forventes å gi tap, er hele det forventede tapet kostnadsført.

Offentlige tilskudd i form av forskningsrådsbevilgninger o.l., inntektsføres etter de grunnleggende prinsipper for inntekts- og kostnadsføring. Det vil si at tilskuddet inntektsføres samtidig med den inntekten det skal øke eller kostnaden det skal redusere. Tilskudd som det er knyttet betingelser til, inntektsføres først når det er sannsynlig at betingelsene er eller vil bli oppfylt.

Investering og tilskudd føres netto. Investeringstilskudd går til fradrag fra historisk kost for investeringsobjektet.

Lisensinntekter inntektsføres proratarisk over lisensperioden.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes det etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Klassifisering

Omløpsmidler er poster som knytter seg til oppdragsvirksomheten eller fordringer som tilbakebetales innen ett år, samt andre eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten. Andre eiendeler er anleggsmidler. Skillet mellom kortsiktig og langsiktig gjeld trekkes ved ett år til forfallstidspunktet.

Verdivurdering av eiendeler

Vurdering av omløpsmidler skjer til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi, og verdifallet ikke anses å være av forbigående art, foretas nedskrivning til virkelig verdi.

Aksjer i andre selskaper (anleggsaksjer)

Aksjer i selskaper i SINTEF-konsernet og andre aksjeinvesteringer der formålet er av strategisk eller annen "ikke finansiell" karakter, klassifiseres som anleggsaksjer. Øvrige aksjer klassifiseres som omløpsmidler.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i handelsporteføljen vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlige anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Valuta

En transaksjon i utenlandsk valuta regnskapsføres ved første gangs innregning enten til valutakursen på transaksjonstidspunktet eller til sikret kurs. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Valutakursdifferanser resultatføres i den perioden de oppstår og klassifiseres som finansinntekt eller -kostnad. Effekten av sikringsinstrumentene resultatføres på samme tidspunkt som kontantstrømmene de skal sikre.

Fordringer

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

Oppdrag i arbeid

Beløpet omfatter utført, ikke fakturert arbeid. Påløpte timer er vurdert til utfaktureringsssats og i henhold til fullføringsgraden, med fradrag for forventet tap.

Immatrielle eiendeler

Med unntak av utsatt skattefordel og konsesjoner/patenter, er utgifter til immatrielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, kostnadsført i sin helhet.

Varige driftsmidler

Ved nyanskaffelser aktiveres og avskrives driftsmidler med kostpris over 15.000 kroner som vurderes å ha en økonomisk levetid på 3 år eller lengre.

Driftsmidlene avskrives lineært med følgende satser (etter antatt økonomisk levetid): Vitenskapelig utstyr, kontorutstyr, inventar og transportmidler: 3 – 7 år. Bygninger: 3 – 5 % pr år.

Overskudd

SINTEF Energi AS er et allmenntilgjengelig forskningsaksjeselskap som ikke utbetaler utbytte. Alle midler som kommer inn gjennom driften, pløyes tilbake i organisasjonen i form av investeringer og faglige tiltak for framtidig samfunnsnyttig forskning.

Pensjoner

SINTEF Energi AS avsluttet 31.12.2015 sin ytelsesbaserte pensjonsordning. Fra samme tidspunkt ble den erstattet med en hybrid pensjonsordning. Pensjonsordningen tilfredsstiller kravene om obligatorisk tjenstepensjon.

Hybrid pensjonsordningen innebærer at selskapet ikke gir løfte om fremtidig pensjon av en gitt størrelse, men betaler et årlig tilskudd til de ansattes kollektive pensjon. Den fremtidige pensjonen vil avhenge av størrelsen på tilskuddet og den årlige avkastningen på pensjonssparingen. Selskapet har ingen ytterligere forpliktelser i denne ordningen. Hybrid pensjonsordning kostandsføres løpende og har ingen balanseoppbygging. Midler trukket inn fra de ansatte til delvis finansiering av pensjonsordningen, behandles som en reduksjon i periodens pensjonskostnad.

Selskapet har ingen medlemmer i den gamle AFP-ordningen. Den nye AFP-ordningen innenfor LO/NHO er en ytelsesbasert flerforetaksordning. Det innebærer at det enkelte foretaket skal regnskapsføre sin proporsjonale andel av ordningens forpliktelser, pensjonsmidler og pensjonskostnad. I tråd med anbefalingen fra Norsk Regnskapsstiftelse er det i regnskapsåret ikke foretatt avsetning for konsernets reelle AFP-forpliktelser. Det skyldes at Felleskontoret for LO/NHO så langt ikke har foretatt de nødvendige beregninger.

Kontantstrømoppstillingen

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter omfatter bankinnskudd.

2. Finansiell markedsrisiko

SINTEF Energi AS er eksponert for valutasingninger ved at prosjektinntekter er i annen valuta enn hele eller deler av kostnadene. Eksponeringen er i hovedsak mot EUR og USD, og for å redusere denne risikoen benyttes terminkontrakter i den aktuelle valuta. Det foreligger fullmakt til større "blokk-sikringer" ved behov.

SINTEF Energi AS har en betydelig likviditetsreserve som plasseres sammen med reserven fra de andre selskapene i konsernet. Porteføljen plasseres i henhold til "Regler for Finansforvaltning", godkjent av styret 23. november 2017.

SINTEF sin finansportefølje hadde pr 31.12.2017 en markedsverdi på 338 MNOK.

Sintef Energi AS sin andel av denne var 15 %.

Porteføljen inneholder i all vesentlig grad rentefond, og hadde pr 31.12.2017 en durasjon på 0,37. En endring i rentenivået på 1 % vil gi en resultat effekt på 0,5 MNOK for den totale porteføljen. Sintef Energi AS sin andel av denne risikoen er 0,1 MNOK. Resten av porteføljen består av likvider og investeringer plassert i veldiversifiserte fond.

3. Poster som er sammenslått

Beløp i tusen kroner

Finansinntekter	2017	2016
Renter	2 093	2 875
Agio	2 605	3 716
Andre finansinntekter	2 370	154
Sum Finansinntekter	7 068	6 744

Finanskostnader		
Bankomkostninger	25	29
Disagio	2 152	3 973
Morarenter	3	3
Rentekostnader	5	18
Sum Finanskostnader	2 185	4 023

Andre driftskostnader	2017	2016
Reparasjon og vedlikehold	5 573	2 901
Innkjøpte tjenester regnskap, revisjon og IT-drift	13 668	16 288
Fremmede tjenester og vikarbyrå	7 349	4 482
Andre fremmede tjenester	4 153	5 042
Bokostnader	9 275	8 219
Materialer og komponenter som ikke aktiveres	5 482	5 553
Kontor- og trykkingskostnader	7 391	5 044
Reise- og møtekostnader	4 561	3 858
Felleskostnader SINTEF	8 377	8 960
Øvrige driftskostnader	1 670	1 955
Sum Andre driftskostnader	67 498	62 302

4. Salgsinntekter for SINTEF Energi AS

Beløp i tusen kroner

Pr virksomhetsområde	2017	2016
Energisystemer	174 061	163 755
Elkraftteknologi	82 949	83 348
Termisk Energi	95 565	72 998
Gassteknologi	84 678	90 720
Stab	29 460	28 202
Sum Virksomhetsområdene	466 714	439 023

Geografisk fordeling	2017	2016
Norge	412 971	367 651
EU-land	33 543	67 317
Andre land	20 199	4 055
Sum Geografisk fordeling	466 714	439 023

5. Oppdrag i arbeid

Hvert enkelt prosjekt verdivurderes månedlig. Ingen prosjekt er vurdert høyere enn kontraktssum, og en eventuell overskridelse reduserer inntekt og oppdrag i arbeid.

6. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønn og honorar	190 237	180 980
Arbeidsgiveravgift	31 276	30 053
Pensjonskostnader (fratrasket ansattes andel)	23 304	20 896
Andre ytelser	5 222	8 223
Sum	250 040	240 152

Antall årsverk	216,0	212,0
Det er ytet lån til ansatt	3	-

Ytelser til ledende personer

Adm. Dir. ¹⁾

Lønn	2 049	1 956
Herav Pensjonskostnader	223	233
Annen godtgjørelse	110	112

Styret ²⁾

	473	450
--	-----	-----

¹⁾ Adm. direktør er ansatt på vanlige vilkår som tilsvarende ledere i SINTEF konsernet.

²⁾ Stiftelsen SINTEFs styrerepresentant mottar ikke godtgjørelse.

Det foreligger ingen forpliktelser til å gi daglig leder eller leder av styret særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet. Styret har etablert retningslinjer for en bonusordning for daglig leder. Eventuelle utbetalinger er prestasjonsbasert og kan maksimalt utgjøre to måneders lønn.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:	2017	2016
Lovpålagt revisjon (KPMG)	124	192
Andre attestasjonstjenester	118	158
Skatterådgivning	22	57
Advokatbistand i forbindelse med diverse vurderinger	17	91
Sum	281	497

Merverdiavgift er ikke inkludert i beløpene.

7. Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Sintef Energi avsluttet 31.12.2015 sin ytelsesbaserte kollektive pensjonsordning. En ny hybrid pensjonsordning erstatter med virkning 1.1.2016 ytelsesordningen. Kostnadsført pensjon knyttet til hybrid pensjonsordning utgjør pr 31.12.2017 25,0 millioner kroner inkl. arbeidsgiveravgift.

Gjenstående ytelsesordning i balansen er en ufondert ordning. Den ble avsluttet i 2017.

	2017	2016
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	-	-
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	-	119
Avkastning på pensjonsmidler	-	- 102
Resultatført estimeringstap	-	102
Periodisert arbeidsgiveravgift	-	5
Administrasjonskostnader	-	18
Netto oppgjørseffekter	-	-
Netto pensjonskostnad	-	142
	Andre ufonderte	201
Påløpte pensjonsforpliktelser	-	1 415
Periodisert arbeidsgiveravgift	-	199
Ikke resultatført virkning av estimatavvik	-	- 3 266
Netto pensjonsforpliktelse	-	- 1 652
Antall personer omfattet av ordningen	31.12.2017	31.12.16
<i>Ytelsesbasert ordning</i>		
Pensjonister	-	3
Totalt	-	3
Økonomiske forutsetninger (ytelsesbaserte ordninger)	31.12.2017	31.12.16
Diskonteringsrente	-	2,60
Forventet lønnsregulering	-	2,50
Forventet pensjonsøkning	-	2,25
Forventet regulering av folketrygdens grunnbeløp (G)	-	1,50
Forventet avkastning på fondsmidler	-	3,60
Aktuarmessige forutsetninger (ytelsesbaserte ordninger)	31.12.2017	31.12.2016
Anvendt dødelighetstabell	-	k2013
Anvendt uføretariff	-	ir02 nivå
Frivillig avgang (alle aldre)	-	10

8. Varige driftsmidler

(Beløp i tusen kroner)

	Vitenskapelig utstyr	Kontorutstyr, inventar og biler	Bygninger	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.2017	141 943	16 694	197 019	-	355 656
Tilganger i året	1 341	2 806	2 391	2 184	8 722
Avganger til anskaffelseskost	-	- 740	- 568	-	- 1 309
Anskaffelseskost 31.12.2017	143 284	18 760	198 842	2 184	363 070
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2017	118 894	13 148	46 968	-	179 010
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2017	996	- 326	1 350	-	2 020
Balansført verdi pr. 31.12.2017	23 394	5 938	150 524	2 184	182 040
Årets ordinære avskrivninger	2 689	2 073	7 190		11 952
Økonomisk levetid	3-7 år	3-5 år	20-50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær		

Årlig leie av ikke balansførte driftsmidler er på 739 000 kroner.

Operasjonell leasing av printere, kopimaskiner, videokanoner, videokonferanseutstyr og kaffemaskiner kostnadsføres løpende i sin helhet. Leasingavtalene er på 3 og 5 år. Selskapet kjøper ikke utstyret etter endt leasingperiode.

	Vitenskapelig utstyr	Kontorutstyr, inventar og biler	Bygninger	Sum driftsmidler	
Årets anskaffelser < kroner 15.000			1 861	-	1 861

Oversikt over investeringer og salg for siste 5 år

		Vitenskapelig utstyr	Kontorutstyr, inventar og biler	Bygninger	Anlegg under utførelse	Sum
2017	Investering	1 341	2 806	2 391	2 184	8 722
	Salg	-	- 740	- 568	-	- 1 309
2016	Investering	23 536	2 545	143 103	- 163 596	5 588
	Salg	- 1 255	-	-	-	- 1 255
2015	Investering	427	2 076	702	75 636	78 842
	Salg	-	- 359	-	-	- 359
2014	Investering	645	3 193	-	80 046	83 884
	Salg	-	-	-	-	-
2013	Investering	2 820	747	5 122	7 913	16 603
	Salg	-	-	-	-	-

9. Langsiktige fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2017	2016
Lån til foretak i samme konsern, beløp i tusen kroner	50	50

Ansvarlig lån til SINTEF pålydende 1,1 millioner kroner er rente- og avdragsfritt. Lånet gir rett til konvertering i aksjer. Selskapets aksjekapital skal økes, og da til samme kurs som de nye aksjene tegnes.

10. Aksjer i andre selskaper

Anleggsmidler	Eierandel	Anskaffelseskost	Beløp i tusen kroner	
			Balanseført verdi	Markedsverdi
SINTEF Venture	14,31 %	13 397	11 680	16 139
Sum anleggsmidler		13 397	11 680	16 139

SINTEF Energi AS har forpliktet seg til å investere ytterligere 12,1 millioner kroner i SINTEF Venture AS.

11. Verdipapirer (Portefølje)

Porteføljen er fordelt slik:

	Valuta	Anskaffelses- kost	Bokført verdi	Markedsverdi	Beløp i tusen kroner	
					Vår andel (16,3 %)	Resultatført verdiendring
Bankinnskudd og Derivater	NOK	22 341	22 341	22 341	3 304	-
Rentepapirer						
Pengemarkedsfond	NOK	136 631	137 290	137 290	20 302	98
Obligasjonsfond	NOK	85 289	85 795	85 795	12 687	75
Sum Rentepapirer		221 919	223 085	223 085	32 989	172
Aksjefond i Norge	NOK	10 000	11 292	11 292	1 670	191
Aksjefond i Norden	NOK	12 794	26 024	26 024	3 840	1 956
Globale aksjefond	NOK	48 059	55 051	55 051	8 141	1 034
Totale plasseringer		315 113	337 793	337 793	49 944	3 354

12. Mellomværende med selskap i samme konsern

Balanseverdier	Fordringer		Gjeld	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Stiftelsen SINTEF	1 249	459	- 7 567	- 384
SINTEF Ocean AS	-	-	- 8	-
SINTEF Petroleum AS	96	1	- 4 460	- 3 180
SINTEF TTO AS	7	-	- 10	-
SP Fire Research AS	-	-	- 375	- 101
Annet mellomværende	-	443	-	- 2 145
Totalt	1 352	902	- 12 420	- 5810

Omsetning i 2017	Salg	Kjøp
Stiftelsen SINTEF	5 059	38 466
SINTEF Ocean AS	114	45
SINTEF Ålesund AS	61	-
SINTEF Petroleum AS	1 013	8 259
SINTEF TTO AS	155	21
SP Fire Research AS	-	621
Totalt	6 402	47 412

Vi anvender markedsprinsippet for omsetning mellom selskaper i konsernet. Det har for øvrig ikke vært vesentlige transaksjoner med nærstående parter.

13. Egenkapital

Beløp i tusen kroner	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01.2017	7 540	331 779	339 319
Årets resultat		-	27 990
Egenkapital 31.12.17	7 540	331 779	367 310

Aksjekapitalen i SINTEF Energi AS består av en klasse. Aksjenes pålydende er kroner 1.000,-. Stemmeregulene er i henhold til antall aksjer. De eksisterende eiere har forkjøpsrett ved et eventuelt salg av en eller flere aksjer. Styremedlemmer eller administrerende direktør eier ikke aksjer eller opsjoner i selskapet.

Eier	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Stiftelsen SINTEF	4 600	61,0 %	61,0 %
Energi Norge	2 520	33,4 %	33,4 %
Norsk industri	420	5,6 %	5,6 %
Totalt	7 450		

Stiftelsen SINTEF, Trondheim, utarbeider konsernregnskap hvor selskapet inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til SINTEF, Postboks 4760 Torgarden, 7465 Trondheim

14. Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2017	2016
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	9 480	6 621
Endring ført direkte over egenkapitalen	-	-
Skattekostnad ordinært resultat	9 480	6 621

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:

Ordinært resultat før skatt	37 471	20 322
Årsresultat før skatt	37 471	20 322

Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats	8 993	5 081
---	-------	-------

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradagsberettigede kostnader	498	295
Ikke skattepliktige inntekter/kostnader	-	- 10
Regnskapsmessig gevinst/tap innenfor fritaksmetoden	- 403	235
Effekt av ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-
Virkning av endringer i skatteregler og -satser	654	1 021
Fremførbart kreditfradrag	- 261	-
Skattekostnad	9 480	6 621
Effektiv skattesats	25 %	33 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2017		2016	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	34 892	-	37 759	-
Fordringer	12	-	509	-
Pensjonsmidler	-	-	-	1 652
Øvrige poster	27 462	-	32 165	-
Underskudd til framføring	3 596	-	35 048	-
Omregnet ubenyttet kreditfradrag til framføring	1 088	-	-	-
Sum	67 050	-	105 482	1 652
Utsatt skattefordel	15 421	-	24 919	-
Ikke balanseført utsatt skattefordel	397	-	- 414	-
Netto utsatt fordel i balansen	15 025	-	24 505	-

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

15. Annen kortsiktig gjeld

SINTEF Energi AS har koordinatoransvar for fem EU-prosjekter (GARPUR, Market4RES, CEMCAP, Super Smart og Cheers).

SINTEF Energi AS er også vertsinstitusjon for sju Forskningsssenter for miljøvennlig Energi (CINELDI, HighEFF, NCCS, NOWITECH, CEDREN, BIGCCS og CenBio). I denne posten inngår forpliktelser overfor de øvrige deltakerne på 56,8 millioner kroner. Inkludert i posten er også påløpte feriepenges på 20,8 millioner kroner.

Resterende beløp gjelder 44,4 millioner kroner i avsetning for diverse påløpte kostnader og 18,6 millioner gjelder avsetninger for diverse andre forpliktelser.

16. Pantstillelser og garantier m.v.

SINTEF har inngått avtale med SpareBank 1 SMN om et kontoteknisk flerbrukersystem for de juridiske enhetene i konsernet. SpareBank 1 SMN har kun rett til motregning i konti som de respektive juridiske enhetene disponerer i banken, uavhengig av kontotype og valuta.

Tilskudd fra EU samt skattetrekkmidler oppbevares på separate konti utenfor flerbrukersystemet.

Fornytt bankavtale ble inngått med Sparebank 1 SMN i 2016. I avtalen forplikter Stiftelsen SINTEF å stille sikkerhet i eiendom for 100 MNOK i pant.

SINTEF Energi AS er part i enkelte saker som et resultat av den ordinære virksomheten. SINTEF Energi AS vurderer at eventuelle forpliktelser i denne sammenheng ikke vil være vesentlig i forhold til selskapets resultat, likviditet eller finansielle stilling.

17. Bankinnskudd - herav bundne midler

Oversikt over bundne midler	Beløp i tusen kroner	
	31.12.2017	31.12.16
Bundne skattetrekkmidler	12 634	12 827
EU-prosjekter, ordinære EU midler, egne bankkonti	41 640	2 463
FME* midler, egne konti	15 093	14 407
FME* midler, foliokonto	58 382	27 225
Sum	127 749	56 922

* FME: Forskningsssentre for miljøvennlig energi