



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 248 785
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AULIE & CO AS
Forretningsadresse: Hylkjeflaten 1
5109 HYLKJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: KRISTIAN MØRK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 262 500 | 132 000 |
| Sum inntekter | | 262 500 | 132 000 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3, 4 | 2 282 | 2 282 |
| Annen driftskostnad | | 174 641 | 60 754 |
| Sum kostnader | | 176 923 | 63 036 |
| Driftsresultat | | 85 577 | 68 964 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 | 59 |
| Sum finansinntekter | | 7 | 59 |
| Annen rentekostnad | | 91 773 | 21 773 |
| Sum finanskostnader | | 91 773 | 21 773 |
| Netto finans | | -91 766 | -21 714 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | -6 189 | 47 250 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | -1 346 | 10 384 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -4 843 | 36 866 |
| Årsresultat | | -4 843 | 36 866 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -4 842 | 36 866 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -4 842 | 36 866 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 9, 10 | 6 076 320 | 2 037 466 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 076 320 | 2 037 466 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 12 | 102 180 | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 52 660 | 52 660 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 12 | 60 000 | 60 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 214 840 | 112 660 |
| Sum anleggsmidler | | 6 291 160 | 2 150 126 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 28 978 | |
| Sum fordringer | | 28 978 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 884 | 38 531 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 884 | 38 531 |
| Sum omløpsmidler | | 45 862 | 38 531 |
| SUM EIENDELER | | 6 337 022 | 2 188 657 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Beholdning av egne aksjer | | 79 700 | |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 079 700 | 1 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 215 268 | 220 111 |
| Sum opptjent egenkapital | | 215 268 | 220 111 |
| Sum egenkapital | 11 | 1 294 968 | 1 220 111 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 31 518 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 31 518 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 3 994 566 | 484 497 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 12 | 982 602 | 441 857 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 977 168 | 926 354 |
| Sum langsiktig gjeld | | 5 008 686 | 926 354 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 14 853 | 18 579 |
| Betalbar skatt | 6 | | 10 384 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 282 | 282 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 18 233 | 12 948 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 368 | 42 193 |
| Sum gjeld | | 5 042 054 | 968 547 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 337 022 | 2 188 658 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 778701

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 248 785
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AULIE & CO AS
Forretningsadresse: Hylkjeflaten 1
5109 HYLKJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: KRISTIAN MØRK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 992 248 785
AULIE & CO AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 262 500 | 132 000 |
| Sum inntekter | | 262 500 | 132 000 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3, 4 | 2 282 | 2 282 |
| Annen driftskostnad | | 174 641 | 60 754 |
| Sum kostnader | | 176 923 | 63 036 |
| Driftsresultat | | 85 577 | 68 964 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 | 59 |
| Sum finansinntekter | | 7 | 59 |
| Annen rentekostnad | | 91 773 | 21 773 |
| Sum finanskostnader | | 91 773 | 21 773 |
| Netto finans | | -91 766 | -21 714 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | -6 189 | 47 250 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | -1 346 | 10 384 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -4 843 | 36 866 |
| Årsresultat | | -4 843 | 36 866 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -4 842 | 36 866 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -4 842 | 36 866 |



Organisasjonsnr: 992 248 785
AULIE & CO AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 9, 10 | 6 076 320 | 2 037 466 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 076 320 | 2 037 466 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 12 | 102 180 | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 52 660 | 52 660 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 12 | 60 000 | 60 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 214 840 | 112 660 |
| Sum anleggsmidler | | 6 291 160 | 2 150 126 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 28 978 | |
| Sum fordringer | | 28 978 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 884 | 38 531 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 884 | 38 531 |
| Sum omløpsmidler | | 45 862 | 38 531 |
| SUM EIENDELER | | 6 337 022 | 2 188 657 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Beholdning av egne aksjer | | 79 700 | |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 079 700 | 1 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 215 268 | 220 111 |
| Sum opptjent egenkapital | | 215 268 | 220 111 |
| Sum egenkapital | 11 | 1 294 968 | 1 220 111 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 31 518 | |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 31 518 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 3 994 566 | 484 497 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 12 | 982 602 | 441 857 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 977 168 | 926 354 |
| Sum langsiktig gjeld | | 5 008 686 | 926 354 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 14 853 | 18 579 |
| Betalbar skatt | 6 | | 10 384 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 282 | 282 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 18 233 | 12 948 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 368 | 42 193 |
| Sum gjeld | | 5 042 054 | 968 547 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 337 022 | 2 188 658 |



Organisasjonsnr: 992 248 785
AULIE & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. 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 en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

| Aksjeklasse | Ant. aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-------------|-------------|-----------|---------------|
| Ordinære | 1000.00 | 1000.00 | 1000000.00 |



| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| THEMAA HOLDING AS | 1000.00 | 100.00% | Ordinære |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 1000.00 | 100.00% | |

Note

3

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 2000.00 | 2000.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 282.00 | 282.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2282.00 | 2282.00 |

Note

3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

3

Ytelser til andre ledende personer**Note**

3

Ytelser til revisjon

Selskapet har valgt vekk revisjon.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

4

Obligatorisk tjenestepensjon



Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Tilknyttet selskap: Solheimsviken Eiendomsselskapet AS, kostpris 52 600, stemme andel 50% eierandel 50%
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Note
6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Betalbar skatt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -32864.00 | 10384.00 |
| <u>Endringer i utsatt skattefordel</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 31518.00 | |
| <u>Skattekostnad ordinært resultat</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -1346.00 | 10384.00 |

Skattepliktig inntekt

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Ordinært resultat før skatt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -6188.00 | 47250.00 |
| <u>Permanente forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 75.00 | -49.00 |
| <u>Endring i midlertidige forskjeller</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -143268.00 | |
| <u>Mottatt/avgitt konsernbidrag</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 102180.00 | |
| <u>Skattepliktig inntekt</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -47201.00 | 47201.00 |

Betalbar skatt i balansen

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Betalbar skatt på årets resultat</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|



-10384.00 10384.00

| | | |
|--------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum betalbar skatt i balansen</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -10384.00 | 10384.00 |

Som følge av særbestemmelser for inntektsåret 2020 forventer selskapet å få utbetalt 22% av skattemessig underskudd i forbindelse med skattefastsettelsen for 2020.

Note

7

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Anleggsmidler</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | 143268.00 | -143268.00 |
| <u>Netto forskjeller</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | 143268.00 | -143268.00 |
| <u>Sum midlertidige forskj.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | 143268.00 | -143268.00 |
| <u>Utsatt skattefordel 31.12.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | 31519.00 | -31519.00 |

Note

8

Gjeld

Avsetning for forpliktelser er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

| | | |
|---|------------------|-----------------|
| <u>Gjeld forfaller etter >5 år Avs.forpl</u> | <u>A.L.gjeld</u> | <u>K. gjeld</u> |
| | 3561781.00 | |
| <u>Gjeld sikkerheten gjelder Avs.forp.</u> | <u>A.L.gjeld</u> | <u>K. gjeld</u> |
| | 3994566.00 | |
| <u>Bal.ført verdi.pants.eiend. Avs.forp.</u> | <u>A.L.gjeld</u> | <u>K. gjeld</u> |
| | 6076320.00 | |

Selskapets lån reforhandles en gang pr år. Under forutsetninger om fortsatt drift forventes det at banken aksepterer den årlige reforhandling. Gjeld som forfaller senere enn 5 år er derfor estimert med utgangspunkt i forventet årlig avdrag de kommende år.

Note



9

Pantstillelser og garantier m.v.

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3994566.00 | 484497.00 |
| <u>Sum gjeld</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3994566.00 | 484497.00 |
| <u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6076320.00 | 2037467.00 |
| <u>Sum balanseført verdi</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6076320.00 | 2037467.00 |

Pattsatte eiendeler er også stillet som pant for tilknyttet selskap for kr 500 000

Note

10

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

| | | | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| <u>Anskaff. kost 01.01.</u> | <u>Drift/inv</u> | <u>Mask/anl</u> | <u>T/B/AFE</u> | <u>Sum</u> |
| | | | | 2037467.00 |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Drift/inv</u> | <u>Mask/anl</u> | <u>T/B/AFE</u> | <u>Sum</u> |
| | | | | 4038853.00 |
| <u>Anskaff. kost 31.12.</u> | <u>Drift/inv</u> | <u>Mask/anl</u> | <u>T/B/AFE</u> | <u>Sum</u> |
| | | | | 6076320.00 6076320.00 |
| <u>Bal.ført verdi 31.12.</u> | <u>Drift/inv</u> | <u>Mask/anl</u> | <u>T/B/AFE</u> | <u>Sum</u> |
| | | | | 6076320.00 6076320.00 |

Eiendommene er ikke avskrevet da vi vurderer at den ved normalt vedlikehold vil ha evig levetid.

Note

11

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A.innsk.EK</u> |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|



1000000.00

| | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| <u>Egenkapital 01.01.</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A. innsk.EK</u> |
| | 1000000.00 | | |

| | | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| <u>Mottatt konsernbidrag</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A. innsk.EK</u> |
| | | | 79700.00 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Aksjekap</u> | <u>Overkurs</u> | <u>A. innsk.EK</u> |
| | 1000000.00 | | 79700.00 |

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|--------------------|------------|
| <u>Egenkap. 31.12. forrige år</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | 220111.00 | | 1220111.00 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|--------------------|------------|
| <u>Egenkapital 01.01.</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | 220111.00 | | 1220111.00 |

| | | | |
|--------------------|-----------------|--------------------|------------|
| <u>Årsresultat</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | -4842.00 | | -4842.00 |

| | | | |
|------------------------------|-----------------|--------------------|------------|
| <u>Mottatt konsernbidrag</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | | | 79700.00 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|--------------------|------------|
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>Opptj.EK</u> | <u>Udekket tap</u> | <u>Sum</u> |
| | 215269.00 | | 1294969.00 |

Note

12

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Forhold til nærtstående: 2020 2019 Gjeld til nærtstående selskap 982
602 441 857 Lån til tilknyttet selskap 60 000 60 000 Mottatt
konsernbidrag 102 180



**Årsregnskap
m/noter**

AULIE & CO AS

foretaksnr: 992 248 785

2020



Resultatregnskap

AULIE & CO AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|----------|----------------|----------------|
| Andre driftsinntekter | | 262 500 | 132 000 |
| Sum driftsinntekter | | 262 500 | 132 000 |
| Lønnskostnad | 3, 4 | 2 282 | 2 282 |
| Annen driftskostnad | | 174 641 | 60 754 |
| Driftsresultat | | 85 577 | 68 964 |
| Annen renteinntekt | | 7 | 59 |
| Annen rentekostnad | | 91 773 | 21 773 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | -6 188 | 47 250 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | -1 346 | 10 384 |
| Ordinært resultat | | -4 842 | 36 866 |
| Årsresultat | | -4 842 | 36 866 |
| Overført annen egenkapital | | -4 842 | 36 866 |
| Sum disponert | | -4 842 | 36 866 |



Balanse

AULIE & CO AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|------------------|------------------|
| Eiendeler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 9, 10 | 6 076 320 | 2 037 467 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 076 320 | 2 037 467 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 12 | 102 180 | 0 |
| Investering i tilknyttet selskap | 5 | 52 660 | 52 660 |
| Lån til tilknyttet selskap | 12 | 60 000 | 60 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 214 840 | 112 660 |
| Sum anleggsmidler | | 6 291 160 | 2 150 127 |
| Omløpsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 28 978 | 0 |
| Sum fordringer | | 28 978 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 16 884 | 38 531 |
| Sum omløpsmidler | | 45 862 | 38 531 |
| Sum eiendeler | | 6 337 022 | 2 188 658 |

**Balanse****AULIE & CO AS**

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|-----------|-------------------------|-------------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 79 700 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 079 700 | 1 000 000 |
| Opptjent egenkapital/udekket tap | | | |
| Annen egenkapital/udekket tap | | 215 268 | 220 111 |
| Sum opptj egenkapital/udekket tap | | 215 268 | 220 111 |
| Sum egenkapital | 11 | <u>1 294 968</u> | <u>1 220 111</u> |
| Utsatt skatt | | 31 518 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 31 518 | 0 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 3 994 566 | 484 497 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 12 | 982 602 | 441 857 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 977 168 | 926 354 |
| Leverandørgjeld | | 14 853 | 18 579 |
| Betalbar skatt | 6 | 0 | 10 384 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 282 | 282 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 18 233 | 12 948 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 368 | 42 193 |
| Sum gjeld | | <u>5 042 054</u> | <u>968 547</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>6 337 022</u> | <u>2 188 658</u> |

BERGEN, 28.05.2021
Styret for AULIE & CO AS



KRISTIAN MØRK
STYRELEDER



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

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 klassifiseringen 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.

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 en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 1 000 | 1 000 000 |



Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12 var:

| | Antall | Eierandel | Aksjeklasse |
|-------------------|--------|-----------|-----------------|
| THEMAA HOLDING AS | 1 000 | 100 | Ordinære aksjer |

Note 3 Lønn og ytelser

Lønnskostnader

| | Årets | Fjorårets |
|--------------------|--------------|--------------|
| Lønn | 2 000 | 2 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 282 | 282 |
| | 2 282 | 2 282 |

Mer om ytelser til revisjon

Selskapet har valgt vekk revisjon.

Note 4 Antall årsverk og obligatorisk tjenestepensjon

Antall årsverk i regnskapsåret: 0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Note 5 Konsern etc.

Tilknyttet selskap: Solheimsviken Eiendomsselskapet AS, kostpris 52 600, stemme andel 50% eierandel 50%



Note 6 Skatt

| Skatt | Årets | Fjorårets |
|---|----------------|---------------|
| <u>Resultatført skatt på ordinært resultat:</u> | | |
| Betalbar skatt | -32 864 | 10 384 |
| +/- Endringer i utsatt skattefordel | 31 518 | |
| Skattekostnad ordinært resultat | -1 346 | 10 384 |
| <u>Skattepliktig inntekt:</u> | | |
| Ordinært resultat før skatt | -6 188 | 47 250 |
| +/- Permanente forskjeller | 75 | -49 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | -143 268 | |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 102 180 | |
| Skattepliktig inntekt | -47 201 | 47 201 |
| <u>Betalbar skatt i balansen:</u> | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -10 384 | 10 384 |
| Sum skatt | -10 384 | 10 384 |

Note 7 Skatt

| | | | |
|---------------------------------------|-------|----------------|-----------------|
| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01 | 31.12 | Endring |
| Anleggsmidler | | 143 268 | -143 268 |
| Netto forskjeller | | 143 268 | -143 268 |
| Sum midlertidige forskjeller | | 143 268 | -143 268 |
| Utsatt skattefordel 31.12 | | 31 519 | -31 519 |

Note 8 Gjeld

| | Annen langsiktig gjeld |
|---|------------------------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 3 561 781 |
| Gjeld sikkerheten gjelder | 3 994 566 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 6 076 320 |

Mer om gjeld

Selskapets lån reforhandles en gang pr år. Under forutsetninger om fortsatt drft forventes det at banken aksepterer den årlige reforhandling. Gjeld som forfaller senere enn 5 år er derfor estimert med utgangspunkt i forventet årlig avdrag de kommende år.



Note 9 Pantstillelser/garantier

| <u>Spesifikasjon</u> | Årets | Fjorårets |
|---|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 994 566 | 484 497 |
| Sum gjeld | 3 994 566 | 484 497 |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld | 6 076 320 | 2 037 467 |
| Sum balanseført verdi | 6 076 320 | 2 037 467 |

Mer om pantstillelser og garantier

Pantsatte eiendeler er også stillet som pant for tilknyttet selskap for kr 500 000

Note 10 Varige driftsmidler/anleggsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast | Sum |
|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 2 037 467 | 2 037 467 |
| Tilgang i året | 4 038 853 | 4 038 853 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 6 076 320 | 6 076 320 |
| Balanseført verdi pr 31.12 | 6 076 320 | 6 076 320 |

Mer om varige driftsmidler/anleggsmidler

Eiendommene er ikke avskrevet da vi vurderer at den ved normalt vedlikehold vil ha evig levetid.

Note 11 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Opptjent egenkapita | Sum |
|------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------|------------------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 1 000 000 | | 220 111 | 1 220 111 |
| Egenkapital 01.01 | 1 000 000 | | 220 111 | 1 220 111 |
| Årsresultat | | | -4 842 | -4 842 |
| Mottatt konsernbidrag | | 79 700 | | 79 700 |
| Egenkapital 31.12 | 1 000 000 | 79 700 | 215 269 | 1 294 969 |

Note 12 Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

| | | |
|-------------------------------|---------|---------|
| Forhold til nærtstående: | 2020 | 2019 |
| Gjeld til nærtstående selskap | 982 602 | 441 857 |
| Lån til tilknyttet selskap | 60 000 | 60 000 |
| Mottatt konsernbidrag | 102 180 | |