



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 885 065
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA UNIQUE PRODUCTION AS
Forretningsadresse: Gjellebekkstubben 10
3420 LIERSKOGEN

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: Per Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2021

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 745 250 | 500 126 |
| Sum inntekter | | 745 250 | 500 126 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 275 204 | 239 758 |
| Annen driftskostnad | | 460 759 | 505 027 |
| Sum kostnader | | 1 735 962 | 744 785 |
| Driftsresultat | | -990 712 | -244 658 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 | 10 |
| Annen finansinntekt | | -148 | 10 031 |
| Sum finansinntekter | | -144 | 10 041 |
| Annen rentekostnad | | | 257 |
| Annen finanskostnad | | 184 448 | 45 795 |
| Sum finanskostnader | | 184 448 | 46 052 |
| Netto finans | | -184 593 | -36 011 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 175 305 | -280 670 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 175 305 | -280 670 |
| Årsresultat | | -1 175 305 | -280 670 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 175 305 | -280 670 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 3 | -1 175 305 | -202 762 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | | -77 908 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 175 305 | -280 670 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 432 081 | 432 081 |
| Sum varer | | 432 081 | 432 081 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 931 562 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 370 | 44 370 |
| Sum fordringer | | 975 932 | 44 370 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 22 656 | 64 976 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 22 656 | 64 976 |
| Sum omløpsmidler | | 1 430 670 | 541 427 |
| SUM EIENDELER | | 1 430 670 | 541 427 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 1 378 066 | 202 762 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 378 066 | -202 762 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Sum egenkapital | | -1 278 066 | -102 762 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 353 329 | -47 792 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 48 036 | -23 411 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 307 371 | 715 391 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 708 736 | 644 188 |
| Sum gjeld | | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 430 670 | 541 427 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 878982

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 885 065
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA UNIQUE PRODUCTION AS
Forretningsadresse: Gjellebekkstubben 10
3420 LIERSKOGEN

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: Per Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2021

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, 06.10.2021

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: 994 885 065
AQUA UNIQUE PRODUCTION AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 745 250 | 500 126 |
| Sum inntekter | | 745 250 | 500 126 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 275 204 | 239 758 |
| Annen driftskostnad | | 460 759 | 505 027 |
| Sum kostnader | | 1 735 962 | 744 785 |
| Driftsresultat | | -990 712 | -244 658 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 3 | 3 | 10 |
| Annen finansinntekt | | -148 | 10 031 |
| Sum finansinntekter | | -144 | 10 041 |
| Annen rentekostnad | | | 257 |
| Annen finanskostnad | | 184 448 | 45 795 |
| Sum finanskostnader | | 184 448 | 46 052 |
| Netto finans | | -184 593 | -36 011 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 175 305 | -280 670 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 175 305 | -280 670 |
| Årsresultat | | -1 175 305 | -280 670 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 175 305 | -280 670 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 3 | -1 175 305 | -202 762 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | | -77 908 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 175 305 | -280 670 |



Organisasjonsnr: 994 885 065
AQUA UNIQUE PRODUCTION AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 432 081 | 432 081 |
| Sum varer | | 432 081 | 432 081 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 931 562 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 370 | 44 370 |
| Sum fordringer | | 975 932 | 44 370 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 22 656 | 64 976 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 22 656 | 64 976 |
| Sum omløpsmidler | | 1 430 670 | 541 427 |
| SUM EIENDELER | | 1 430 670 | 541 427 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 1 378 066 | 202 762 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 378 066 | -202 762 |
| Sum egenkapital | | -1 278 066 | -102 762 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 353 329 | -47 792 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 48 036 | -23 411 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 307 371 | 715 391 |



| | | |
|--------------------------|-----------|---------|
| Sum kortsiktig gjeld | 2 708 736 | 644 188 |
| Sum gjeld | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 430 670 | 541 427 |



Organisasjonsnr: 994 885 065
AQUA UNIQUE PRODUCTION AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1000.00 | 0.00 | 0.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| GAZELLE DEVELOPMENT AS | 1000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 1000.00 | 100.00% |

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Aqua Unique Production AS**

Organisasjonsnr. 994885065

Utarbeidet av:

Acca Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bjørnstjerne Bjørnsons gate 86
3044 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 918509240



Aqua Unique Production AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 745 250 | 500 126 |
| Sum driftsinntekter | | 745 250 | 500 126 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 275 204 | 239 758 |
| Annen driftskostnad | | 460 759 | 505 027 |
| Sum driftskostnader | | 1 735 962 | 744 785 |
| DRIFTSRESULTAT | | (990 712) | (244 659) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 | 10 |
| Annen finansinntekt | | (148) | 10 031 |
| Sum finansinntekter | | (144) | 10 041 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 0 | 257 |
| Annen finanskostnad | | 184 448 | 45 795 |
| Sum finanskostnader | | 184 448 | 46 052 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (184 593) | (36 011) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (1 175 305) | (280 670) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (1 175 305) | (280 670) |
| ÅRSRESULTAT | | (1 175 305) | (280 670) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | 0 | (77 908) |
| Fremføring av udekket tap | 3 | (1 175 305) | (202 762) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (1 175 305) | (280 670) |



Aqua Unique Production AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------|------|--------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 432 081 | 432 081 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 931 563 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 370 | 44 370 |
| Sum fordringer | | 975 932 | 44 370 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 22 656 | 64 976 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 430 670 | 541 427 |
| SUM EIENDELER | | 1 430 670 | 541 427 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | (1 378 066) | (202 762) |
| Sum opptjent egenkapital | | (1 378 066) | (202 762) |
| SUM EGENKAPITAL | | (1 278 066) | (102 762) |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 353 329 | (47 792) |
| Skyldig offentlige avgifter | | 48 036 | (23 411) |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 2 307 371 | 715 391 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM GJELD | | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 430 670 | 541 427 |

Drammen, 10.09.2021

Per Henriksen
Styreleder/Daglig Leder



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------|--------|
| Lønn | 0 | 0 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|------|---------------------------|-----------------------|--------|
| Daglig leder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Revisjon | | | | 16.625 |

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller leder av styret særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styrets leder.

Selskapet har ikke obligatorisk tjenestepensjon (OTP) med i 2020.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnader | -1 175 305 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -1 175 305 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 0 | -202 762 | -102 762 |
| -Til årets resultat | | | -1 175 305 | -1 175 305 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 0 | -1 378 066 | -1 278 066 |

Selskapets aksjekapital er tapt og styret har iverksatt tiltak for å bedre inntjeningen. Det er gjennomført en prisøkning i 2021 som vil gi en bedring i bruttofortjenesten. Styret jobber med å finne kostnadsbesparende tiltak.

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er oppført med pålydende, og det er gjort en individuell vurdering om behovet for tapsavsetning. Det er ikke foretatt noen tapsavsetning, da tap ikke forventes.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 16.785.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

| Spesifikasjon | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 0 | 0 |
| Øvrig lagssiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | 0 | 0 |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | | |
| Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskapet i konsernet, begrenset oppad til | 432 081 | 432 081 |
| Sum | 432 081 | 432 081 |

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 7 - Aksjonærer

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har 1 aksjonær:

| Navn: | Antall aksjer | Eierandel |
|------------------------|---------------|-------------|
| Gazelle Development AS | 1000 | 100% |
| Sum | 1000 | 100% |

Note 8 - Konsernmellomværende

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Gjeld til AUN AS | 2 213 791 |
| Gjeld til Gazelle Development AS | 93 580 |

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Skatteetaten

Kan ikke sendes inn som papirskjema.
Lever elektronisk via Altinn.no.

Skattemelding for formues- og inntektsskatt - aksjeselskaper mv. 2020

| | | |
|--|---|---|
| Navn og adresse Aqua Unique Production AS Postboks 2436 3003 DRAMMEN | Selskapstype Aksjeselskap | Organisasjonsnummer 994885065 |
| | Kontorkommune per 31.12.2020 3005 DRAMMEN | |
| | Gjelder meldingen forhåndsfastsettning? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Inntektsår? 2020 |
| | Kontonummeret for tilbakebetaling av for mye innbetalt skatt, se rettledningen. | |

Diverse opplysninger

| | |
|--|--|
| Er selskapet børsnotert, og/eller heleid datter av et børsnotert selskap? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Ytelser fra selskap eller selskapets datterselskap til aksjonær/nærstående (fyller ikke ut for aksjonærer/nærstående som er aksjeselskap eller allmennaksjeselskap) |
| Hvis selskapet er nystiftet i 2020, oppgi stiftelsesdato | Har selskapet ytt lån til eller stilt sikkerhet for selskapets aksjonær/nærstående? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er selskapet nystiftet i inntektsåret ved omdannelse av NUF, enkeltpersonforetak, ansvarlig selskap eller kommandittselskap? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Har selskapet ytt lån eller stilt sikkerhet for personlig aksjonær i selskapets morselskap? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er omdannelsen i så fall gjennomført etter reglene om skattefri omdannelse? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Lånebeløp per 31.12. kr Selskapets inntektsførte renter av lånet kr |
| Er selskapet nystiftet ved fusjon i 2020? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Lånebeløp per 6.10.2015 kr |
| Er andre selskaper innfusjonert i selskapet i 2020? (Flere selskaper reg. på side 7) | Sikkerhetsstillelsesbeløp per 6.10.2015 kr |
| Oppgi i så fall org.nr. og navn | Utleie av formuesgjenstand <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er andre selskaper utfisjonert fra selskapet i 2020? (Flere selskaper reg. på side 7) | Salg/uttak av varer og andre formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Oppgi i så fall org.nr. og navn | Utbytte (totalt) besluttet utdelt i 2020/renter av egenkapitalbevis i 2020 |
| Dersom selskapet har inngått i en fusjon eller fusjon i løpet av 2020, er denne i så fall gjennomført etter reglene om skattefri fusjon/fusjon? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Ytelser fra aksjonær/nærstående til selskap (fyller ikke ut for aksjonærer/nærstående som er aksjeselskap eller allmennaksjeselskap) |
| Har selskapet i løpet av året deltatt i omorganisering over landegrensene? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Har aksjonær/nærstående ytt lån til eller stilt sikkerhet for selskapet? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Har selskapet i løpet av 2020 fått endret eierforhold som følge av omorganisering eller annen transaksjon som bringer selskapet inn i konsernforhold (mer enn 90 %) til nye selskaper? (fyller ut av selskap som har hatt skatteposisjon som overstiger kr 1 mill. uten tilknytning til eiendel eller gjeldspost, se rettledningen) <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Lånebeløp per 31.12. kr Selskapets kostnadsførte renter av lånet kr |
| Er det foretatt overføringer av eiendeler som etter forskrift av 19.11.99 nr. 1158 er skattefrie? Redegjørelse skal i så fall vedlegges, jf. forskriften § 11-21-8 <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Sikkerhetsstillelsesbeløp per 31.12. |
| Oppgi organisasjonsnummer til evt. norsk konsernspiss, se rettledningen | Utleie av formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er selskapet direkte eller indirekte eiet av selskap i utlandet, oppgi selskapsnavn og land (landkode) | Salg av formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er selskapet filial av utenlandsk selskap? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Eier eller kontrollerer selskapet, direkte eller indirekte, minst 50 % av selskap eller innretning i utlandet? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei |
| Hvis ja: Omfatter filialregnskapet alle inntekter, kostnader, eiendeler og gjeld for både hovedkontor og filial? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Har selskapet virksomhet med fast driftssted i annet land? Hvis ja: Oppgi landkode: <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei |
| Er selskapet virksomhet med fast driftssted i annet land? Hvis ja: Oppgi landkode: <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Opplysninger/dokumentasjon om kontrollerte transaksjoner og mellomværender med nærstående, jf. skatteforvaltningsloven § 8-11 med forskrifter |
| Er det tatt ut eiendel eller forpliktelse som nevnt i skatteoven § 9-14 i 2020? (RF-1109 "Uttak fra norsk område for skatlegging 2020" skal i så fall sendes inn, se rettledningen) <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Har selskapet eller innretningen kontrollerte transaksjoner/mellomværender over beløpsgrensene? (Skjemat RF-1123 "Kontrollerte transaksjoner og mellomværender 2020" skal i så fall vedlegges) <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Er foretaket en del av et konsern som skal levere land-for land rapportering? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Er selskapet eller innretningen dokumentasjonspliktig? (Nærmere om hvem som har dokumentasjonsplikt, se rettledningen) <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei |
| Navn på rapporteringspliktig foretak Landkode | For rederi |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som ikke omfattes av fritaksmetoden, med skattepliktig gevinst? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Skal selskapet behandles etter de særskilte rederibeskatningsreglene i skatteoven § 8-10? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som ikke omfattes av fritaksmetoden, med fradragsberettiget tap? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Hvis ja: Beløpet i post 231 hentes fra RF-1197 post 770. Postene 201 til 230, 233, samt post 252 skal ikke fylles ut. |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som omfattes av fritaksmetoden, med regnskapsmessig gevinst? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Ved fremføring av underskudd i post 232 menes her fradragsberettiget finansunderskudd. |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som omfattes av fritaksmetoden, med regnskapsmessig tap? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Skattefradrag for underskudd for inntektsåret 2020 |
| Driver selskapet med finansiell aktivitet som omfattes av næringshovedområde K "Finansierings- og forsikringsvirksomhet" i SSB standard for næringsgruppering? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Omfattes selskapet av ordningen med skattefradrag for underskudd for inntektsåret 2020 (se rettledningen)? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Hvis det er svart ja på spørsmålet over, mener selskapet seg dermed omfattet av finansskatt? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | (skattefradragsordningen gjelder ikke selskap som er stiftet i inntektsåret etter bestemmelsene om skattefri omdanning -selskap som er oppløst i inntektsåret -underskudd fra virksomhet opphørt i inntektsåret) |
| Driver selskapet med utvinning av petroleum i utlandet? <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | |
| Har selskapet mottatt utbytte i utenlandsk valuta? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei kr | |



2020

For samvirkeforetak

| | | | | | |
|-----|--|---|-----|--|---|
| 101 | Omsetning med medlemmer i eget lag eks. mva.: | | 110 | Etterbetaling, bonus til medlemmer i eget lag eks. mva.: | |
| 102 | Omsetning med medlemmer i andre lag eks. mva.: | | 111 | Etterbetaling, bonus til medlemmer i andre lag eks. mva.: | |
| 103 | Øvrig omsetning eks. mva. | | 120 | Andel av selskapets omsetning som kommer fra medlemmer i eget lag i %: | % |
| 104 | Sum omsetning: | = | | | |

Inntekt

Beløp i hele kroner

| | | | |
|-----|--|--|---|
| 201 | Næringsinntekt | I samsvar med næringsoppgave 2 (ev. næringsoppgave 1, se rettleiden) | |
| 202 | Nettoinntekt av fast eiendom | | |
| 207 | Mottatt konsernbidrag (RF-1206 skal legges ved) | | |
| 209 | Andre inntekter (spesifiseres) | | |
| 210 | Inntekt sokkel (i samsvar med Regnskapsutdrag/Extract of Accounts) | | |
| 220 | Sum inntekter | = | 0 |

Fradrag i inntekten

| | | | |
|-----|---|--|-----------|
| 222 | Underskudd i næring og/eller ved drift av fast eiendom | I samsvar med næringsoppgave og/eller oppgjørsblankett | 1 175 305 |
| 224 | Andre fradrag (spesifiseres) | | |
| 225 | Underskudd sokkel (i samsvar med Regnskapsutdrag/Extract of Accounts) | | |
| 230 | Sum fradrag | = | 1 175 305 |

Beregning av inntekt

| | | | |
|-----|---|---|------------|
| 231 | Inntekt før anvendelse av framførbart underskudd (post 220 ÷ post 230) | | -1 175 305 |
| 232 | Anvendelse av framførbart underskudd (hentes fra post 284, men begrenses oppad til post 231) | ÷ | |
| 233 | Kun samvirkeforetak. Tillegg for ikke fradragsberettiget etterbetaling (overstiger nettoinntekt av medlemsomsetning), se post 0980 i næringsoppgave 2/post 9980 i næringsoppgave 1. | + | |
| 240 | Inntekt før fradrag for eventuelt ytet konsernbidrag | = | -1 175 305 |
| 252 | Ytet konsernbidrag (RF-1206 skal legges ved) | ÷ | |
| 257 | Justering overført fra RF-1315 Begrensning av rentefradrag | | |
| 260 | Inntekt/underskudd (underskudd overføres til post 286) | = | -1 175 305 |

Særskilte poster for rederibeskatning etter skatteloven § 8-10

| | | | |
|-----|--|---|--|
| 261 | Netto positiv finansinntekt fra post 260 | | |
| 262 | Beregnet øvrig inntekt, overføres fra RF-1197 post 616 | | |
| 265 | Sum alminnelig inntekt | = | |
| 270 | Tonnasjeskatt | | |

Oversikt over framført underskudd i inntekt

| | | | |
|-----|---|---|-----------|
| 280 | Framført ubenyttet underskudd etter fastsettingen for 2019 | | 280 670 |
| 281 | Oppnådd underhåndsakord og gjeldsettergivelse i 2020 | | |
| 282 | Andel av underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet framført underskudd fra tidligere år | + | |
| 283 | Rest underhåndsakord og gjeldsettergivelse | = | |
| 284 | Rest framført underskudd fra tidligere år | = | 280 670 |
| 285 | Anvendelse av framført underskudd fra tidligere år (hentes fra post 232) | + | |
| 286 | Årets underskudd (hentes fra post 260) | | 1 175 305 |
| 287 | Rest underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet mot årets underskudd (begrenset oppad til post 286 og post 283) | ÷ | |
| 290 | Sum underskudd til framføring per 1.1.2021 (før reduksjon av underskudd som omfattes av skattefradragsordningen 2020) | = | 1 455 975 |

Aqua Unique Production AS

RF-1028 Elektronisk utgave

Electronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet

https://sign.visma.net/nb/document-check/00759485-8be5-4088-9570-b28965a1f4ad

Side 2 av 7

Produisert med VISMA Sign
www.vismasign.com



2020

Ubenyttet naturressursskatt fra vannkraftverk tidligere år inkl. rente

| | |
|---|--|
| 386 Kun for kraftverkseiere: Sum ubenyttet naturressursskatt fra tidligere år inkl. rente | |
|---|--|

Spesifikasjon av boliger og boenheter i boligselskap/borettslag

401B Selveide boliger i Norge

| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festenr. | Seksjonsnr. | Beregnet verdi |
|--|---------------|----------|-----------|-------------|----------------|
| Boligtype (se rettleidingen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festenr. | Seksjonsnr. | Beregnet verdi |
| Boligtype (se rettleidingen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Sum - Beløpet overføres til post 401B på side 4 (Flere eiendommer på side 6) | | | | | = |

401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge

| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Beregnet verdi |
|--|------------------------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
| Kommune | Boligtype (se rettleidingen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Beregnet verdi |
| Kommune | Boligtype (se rettleidingen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Sum - Beløpet overføres til post 401C på side 4 (Flere eiendommer på side 6) | | | | | = |

RF-1028 Elektronisk utgave

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektronisk underskrevet / Elektronisk underskrevet / Elektronisk underskrevet / Elektronisk underskrevet

Side 3 av 7
 Produsert med Vismas Sign
 www.vismasign.com


Formue
Aqua Unique Production AS

Formue per 1.1.2021

2020

| | | | | | | | | |
|--|---|--|--------|--------|----------------|----------------|------------------|--------------------|
| 401A Norsk næringsseiendom | | 1. Næringsseiendom med beregnet utleieverdi (RF-1098) | | | | | | |
| | | 2. Næringsseiendom hvor verdi er fastsatt til markedsverdi (RF-1098) | | | | | | |
| 401B Selveide boliger i Norge. Spesifiseres på side 3. | | | | | | | | |
| 401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge. Spesifiseres på side 3. | | | | | | | | |
| 401D Annen fast eiendom i Norge av enhver art (fritidseiendom, jord- og skogbruk m.v.) (Flere eiendommer på side 7) | | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Kommune | G. nr. | B. nr. | F.nr. | S.nr. | Beregnet verdi | Sum post 401D |
| 401E Utleid utenlandsk næringsseiendom | | 1. Næringsseiendom med beregnet utleieverdi (RF-1098) | | | | | | |
| | | 2. Næringsseiendom hvor verdi er fastsatt til markedsverdi (RF-1098) | | | | | | |
| 401F Annen fast eiendom i utlandet av enhver art | Type eiendom | Adresse | Land | | Beregnet verdi | | Sum post 401F | |
| 401G Flerboligbygninger i Norge (Flere eiendommer på side 6) (Post 401F Flere eiendommer på side 6.) | | | | | | | | |
| Kommune | G. nr. | B. nr. | F.nr. | S.nr. | Eierandel % | Beregnet verdi | Sum post 401G | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | | | | |
| 402 Avskrivbart driftsløsøre, buskap, varer o.l. | a. Driftsløsøre | | | | | | | |
| | b. Buskap, herunder også travhester, pelsdyr og rein | | | | | | | |
| | c. Beholdning av råstoffer, varer og avling for salg | | | | | | 432 081 | |
| 403 Skip, fiske- og fangstfartøy mv. | | | | | | | | |
| 404 Ikke-avskrivbare driftsmidler | | | | | | | | |
| 405 Fritidsbåt/lystyacht | | | | | | | | |
| 406 Utestående fordringer | | | | | | | | 975 932 |
| 407 Panteobligasjoner og gjeldsbrev | | | | | | | | |
| 408 Innskudd i innenlandske og utenlandske banker | | | | | | | | 22 656 |
| 409 Ihendehaverobligasjoner av enhver art | Antall | Pålydende | År | Kurs | Beløp | | Sum post 409 | |
| 410 Kontantbeholdning | | | | | | | | |
| 411 Livsforsikringspolicies | | | | | | | | |
| 413 Andel av nettoformue i selskap med deltakerfastsettning (RF-1221) (Flere linjer reg. på side 7) | | | | | | | | |
| 419 Annen (Herunder finansielle opsjoner og andeler i obligasjonsfond mv.) formue (Ikke aksjer og andeler i aksjefond.) | Spesifiser | | | | Beløp | | Sum post 419 | |
| 420 Sum bruttoformue (uten andeler i aksjefond, egenkapitalbevis samt aksjer i norske og utenlandske selskaper) | Ikke-børsnoterte aksjeselskaper skal i forbindelse med verdsettelsen av aksjene overføre beløpet til post 460 | | | | = | | 1 430 670 | |
| 443 Andel av negativ nettoformue i selskap med deltakerfastsettning (RF-1221) | | | | | | | | |
| 445 Annen gjeld | | | | | | | | 2 708 736 |
| 446 Sum gjeld | | | | | | | | = 2 708 736 |

Side 4 av 7



2020

Verdsettelse av aksjene i ikke-børsnoterte aksjeselskaper (sparebanker, se rettledningen)

| | | | |
|-----|---|---|------------------|
| 460 | Selskapets bruttoformue (overført fra post 420) | | 1 430 670 |
| 461 | Aksjer, aksjedel av andel i verdipapirfond og egenkapitalbevis i norske selskaper (full verdi) (egne aksjer ikke medregnet) | | |
| 462 | Aksjer i utenlandske selskaper (antatt omsetningsverdi) | | |
| 463 | Annen formue som ikke er tatt med i post 460 (selskapsformue i utlandet) | | |
| 470 | Sum postene 460 - 463 | = | 1 430 670 |
| 476 | Sum gjeld (overført fra post 446) | ÷ | 2 708 736 |
| 480 | Beregnet samlet verdi bak aksjene i selskapet | = | |
| 485 | Totalt antall aksjer (egne aksjer ikke medregnet) | | 1 000 |
| 490 | Aksjeverdi per aksje til bruk ved formuesfastsettelsen av aksjonærene for inntektsåret 2021 (Er aksjekapitalen endret ved inn- eller utbetaling fra/til aksjonærene mv. i inntektsåret, se rettledningen) | | |

Fastsettelse av nettoformue (fyller bare ut av formuesskattepliktige selskaper og innretninger)

| | | | |
|-----|---|---------------------------------|--|
| 500 | Selskapets bruttoformue (overført fra post 420) | | |
| 501 | Aksjer, aksjedel av andel i verdipapirfond og egenkapitalbevis i norske selskaper (full verdi) (egne aksjer ikke medregnet) | | |
| 502 | Aksjer i utenlandske selskaper (antatt omsetningsverdi) | | |
| 505 | Sum bruttoformue før verdsetningsrabatt | = | |
| 506 | Verdsetningsrabatt på enkelte eiendeler | | |
| | | Grunnlag for verdsetningsrabatt | Verdsetningsrabatt |
| | a 1. Næringsseiendommer (beregnet utleieverdi) | | |
| | a 2. Næringsseiendommer (markedsverdi) | | |
| | b. Boliger og flerboligbygninger | | |
| | c. Aksjer og aksjedel av andel i verdipapirfond | | |
| | d. Andeler i selskap med deltakerfastsettelse | | |
| | e. Driftsmidler unntatt faste eiendommer | | |
| | f. Sum | = | ÷ |
| 516 | Sum gjeld (overført fra post 446) | | ÷ |
| 517 | Reduksjon av gjeld ved formuesfastsettelsen på grunn av verdsetningsrabatt på enkelte eiendeler | | |
| | Gjeld før reduksjon | x | Verdsetningsrabatt |
| | Bruttoformue før verdsetningsrabatt | + | Skattefri formue i utlandet |
| 518 | Reduksjon av gjeld på grunn av skattefri formue i utlandet | | |
| | Gjeld før reduksjon | x | Bokført verdi av skattefri formue i utlandet |
| | Samlede eiendeler basert på bokførte verdier | | |
| 519 | Forskningsstiftelser som mottar basisbevilgning fra staten – fritak for formuesskatt | | ÷ |
| 520 | Nettoformue | = | |

Underskrift

Vi forsikrer at opplysningene er gitt etter beste skjønn og overbevisning og så fullstendig som det har vært mulig, og at det med vårt vitende ikke finnes noe uriktig i dem. Vi er kjent med at det er forbundet med straffeansvar å gi uriktige eller ufullstendige opplysninger.

| | | |
|------|---|-------------|
| Dato | Navn på den som signerer oppgaven (som i folkeregisteret) | Underskrift |
|------|---|-------------|

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1028

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i skattemeldingen helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaverregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaverregisteret på telefon 75 00 75 00.

RF-1028 Elektronisk utgave Aqua Unique Production AS
 Elektronisk underskrevet / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/607b3d65-8be6-4038-957b-8283465211ad>

Side 5 av 7
 Produsert med **VISMA Sign**
 www.vismasign.com



| Vedlegg til RF-1028 Skattemelding for inntekts- og formueskatt - aksjeselskap mv. - Tilhørende tabeller | | | | | | | |
|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|---------------|--------------|------|
| Selskapsnavn | Aqua Unique Production AS | | | Org.nr | 994885065 | Inntektsår | 2020 |
| 401B Selveide boliger i Norge | | | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Formuesverdi | | |
| Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401B | | | | | | | |
| 401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge | | | | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Formuesverdi | | |
| Kommune | Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettledningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401C | | | | | | | |
| 401G Flerboligbygninger i Norge | | | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Eierandel i % | Formuesverdi | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Seksjonsnr. | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Seksjonsnr. | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401G | | | | | | | |



| Vedlegg til RF-1028 Skattemelding for inntekts- og formueskatt - aksjeselskap mv. - Tilhørende tabeller | | | | | | | |
|---|---------------------------|---------|--------|---|-----------|------------|--------------|
| Selskapsnavn | Aqua Unique Production AS | | | Org.nr. | 994885065 | Inntektsår | 2020 |
| 401D Annen norsk eiendom av enhver art | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Kommune | G. nr. | B. nr. | F. nr. | S. nr. | Formuesverdi |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401D | | | | | | | |
| 401F Annen fast eiendom i utlandet av enhver art | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Land | | | | | Formuesverdi |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401D | | | | | | | |
| 409 Ihendehaverobligasjoner av enhver art | | | | | | | |
| Antall | Pålydende | År | Kurs | | Beløp | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 409 | | | | | | | |
| 419 Annen formue (Herunder finansielle opsjoner og andeler i obligasjonsfond mv.) (Ikke aksjer og andeler i aksjefond.) | | | | | | | |
| Spesifiser | | | | | | Beløp | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 419 | | | | | | | |
| Er andre selskaper innfusjonert i selskapet i inntektsåret? | | | | Er andre selskaper utfisjonert fra selskapet i inntektsåret? | | | |
| Oppgi i så fall org.nr. | | og navn | | Oppgi i så fall org.nr. | | og navn | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Listen over selskaper er en fortsettelse fra selvangivelsens side 1.

Listen over selskaper er en fortsettelse fra selvangivelsens side 1.



Skatteetaten

Avstemming av egenkapital 2020

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------|
| Navn | Organisasjonsnr. | Fødselsnr. |
| Aqua Unique Production AS | 994885065 | |

Hvem skal levere skjemaet?

Skjemaet er pliktig vedlegg til næringsoppgave 2 (RF-1167), næringsoppgave 4 (RF-1173), næringsoppgave 6 (RF-1501), næringsoppgave 7 (RF-1503) og Skattemelding for selskap som omfattes av petroleumsskatteloven § 1 (RF-1323). Foretak som er pliktig til å bruke næringsoppgave 2, 4, 6, 7 eller RF-1323, eller frivillig bruker næringsoppgave 2, skal fylle ut side 1 og 2. Enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsettning fyller bare ut side 2.

Aksjeselskap, allmennaksjeselskap mv., avstemming av egenkapital

| | |
|--|------------|
| 100A Egenkapital 31.12 forrige år | -102 762 |
| 100B Prinsippendringer og korreksjoner - spesifiseres i tabell på side 2 | |
| 100C Egenkapital 01.01 | = -102 762 |
| 101 Årsresultat | -1 175 305 |
| 102A Avsatt utbytte for 2020 for foretak som bruker norsk regnskapslovgivning, eller forventet utbytte oppgitt i noter i årsregnskapet for 2019 som ble utdelt i 2020 for IFRS-foretak | - |
| 102B Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på sist fastsatte regnskap | - |
| 102C Ekstraordinært utbytte i løpet av året, basert på årets regnskap | - |
| 103 Mottatt konsernbidrag | + |
| 104 Avgitt konsernbidrag | - |
| 105 Kontantinnskudd | + |
| 106 Tingsinnskudd | + |
| 107 Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs - kontanter | - |
| 108 Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs - andre eiendeler | - |
| 110 Gjeldsettergivelse | + |
| 111 Kjøp av egne aksjer | - |
| 112 Salg av egne aksjer | + |
| 114 Gjeld konvertert til aksjekapital | + |
| 115 Differansen mellom avsatt/forventet utbytte ved årsoppgjøret i 2019 og utdelt utbytte i 2020 | |
| 116 Andre endringer | |
| 150 Egenkapital 31.12 | -1 278 066 |

RF-1052B Elektronisk utgave

Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be5-4a38-8576-b28365a111ad>

Side 1 av 2

Produisert med Visma Sign
VISMA Sign
www.vismasign.com



Enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsetting, avstemming av egenkapital

2020

| | | |
|-----|---|---|
| 300 | Egenkapital 31.12 forrige år | |
| 301 | Årsresultat (post 9200 i RF 1167) | |
| 302 | Privatkonto, (post 450 nedenfor) | - |
| 303 | Kontantinnskudd | + |
| 304 | Tingsinnskudd | + |
| 305 | Fradragsførte kostnader etter sats ved bruk av privatbil i næring | + |
| 306 | Prinsippendringer | |
| 307 | Andre egenkapitalkorreksjoner | |
| 350 | Egenkapital 31.12 | |

Spesifikasjon av privatkonto for enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsetting

| | | |
|-----|---|--|
| 400 | Kontantuttak | |
| 401 | Uttak av driftsmidler | |
| 402 | Uttak av varer og tjenester | |
| 403 | Bolig i næringsbygg | |
| 404 | Lys og varme privat | |
| 405 | Kostnader til elektronisk kommunikasjon | |
| 406 | Diverse andre private kostnader | |
| 407 | Skatter | |
| 408 | Privat bruk av næringsbil | |
| 409 | Premie til egen syke- og ulykkesforsikring | |
| 410 | Premie til tilleggstrygd for sykepenger | |
| 450 | Sum privatkonto (overføres til post 302) | |

Prinsippendringer og korreksjoner jf. post 100B

| Post nr i næringsoppgaven | Beløp per 31.12 forrige år | Endring | Ny verdi per 01.01 |
|------------------------------------|----------------------------|---------|--------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Sum | | | |
| Herav utsatt skatt | | | |
| Netto endring til post 100B | | = | |

Underskrift

| | |
|------|-------------|
| Dato | Underskrift |
| | |

Fastsatt av Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1052B
For å samle og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i dette skjema, RF-1052B, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaveregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om eventuell samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaveregisteret på telefon 75 00 75 00.

RF-1052 Elektronisk utgave Aqua Unique Production AS

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02759485-8be6-4a38-8576-828365a141ad>

Side 2 av 2
 Produsert med Visma Sign
VISMA Sign
www.vismasign.com



Skatteetaten

For aksjeselskap og andre foretak som utarbeider årsregnskap etter regnskapsloven eller IFRS. Beløpene oppgis i hele kroner. Det vises til egen rettleiding (RF-1168) til hjelp ved utfylling av skjemaet. Skjemaet er vedlegg til skattemeldingen/selskapsmeldingen.

Næringsoppgave 2 for 2020

| | | | | | | |
|--|---|---|---|--------------------------------|-----|------------|
| Foretaksopplysninger | | Regnskapsperiode | Fra | 01.01.2020 | Til | 31.12.2020 |
| Navn | Aqua Unique Production AS | Organisasjonsnummer | Fødselsnummer | Antall årsverk i regnskapsåret | | |
| Forretningsadresse | Postboks 2436 | 994885065 | | | | |
| Postnummer og poststed | 3003 DRAMMEN | Har foretaket årsregnskapsplikt etter regnskapsloven? | <input checked="" type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | |
| Næring (virksomhetens art) | Produksjon av spesialmaskiner ikke nevnt | Hvilke regler er benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet? | IFRS <input type="radio"/> | | | |
| Nyetablert virksomhet i 2018 eller senere? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Regnskapslovens regler for små foretak | <input checked="" type="radio"/> Forenklet IFRS <input type="radio"/> | | | |
| Er bokføringsvalutaen en annen enn norske kroner, jf. bokføringsforskriften § 4-2? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Type valuta(er) | God regnskapskikk for ideelle organisasjoner <input type="radio"/> Regnskapslovens alminnelige regler <input type="radio"/> | | | |

Revisor og regnskapsfører

| | | | |
|---|--|----------------------|------------------|
| Er foretaket revisjonspliktig? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Valgt bort revisjon <input type="radio"/> Nei | | |
| Revisors org.nr. | Revisorselskapets navn | | |
| Revisors navn | Adresse | Postnr. /-sted | |
| Er den løpende bokføringen utført av eksternt regnskapsfører? | <input checked="" type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | |
| Regnskapsførers org.nr. | 918509240 | Regnskapsførers navn | Acca Regnskap AS |
| Forretningsadresse | Bjørnstjerne Bjørnsons gate 86 | Postnr. /-sted | 3044 DRAMMEN |
| Hvem har fylt ut næringsoppgaven? | <input checked="" type="radio"/> Valgt revisor/eksternt regnskapsfører som har utført den løpende bokføringen gjennom året <input type="radio"/> Foretaket selv <input type="radio"/> Annen - oppgi hvem | | |
| Org.nr. | Navn | Postnr. /-sted | |

Tilleggsopplysninger og spesifikasjoner

| Varelager | Skattemessig verdi 31.12.2020 | Regnskapsmessig verdi 31.12.2020 (post 1400) | Skattemessig verdi 31.12.2019 | Regnskapsmessig verdi 31.12.2019 (post 1400) |
|---|---|--|-------------------------------|--|
| 0110 Råvarer og innkjøpte halvfabrikata | 432 081 | 432 081 | 432 081 | 432 081 |
| 0120 Varer under tilvirkning | + | + | + | + |
| 0130 Ferdige egentilvirkede varer | + | + | + | + |
| 0140 Innkjøpte varer for videresalg | + | + | + | + |
| Kun for jordbruk | 0150 Buskap | + | + | + |
| | 0160 Selvproduserte varer som skal nyttes i egen produksjon | + | + | + |
| 0170 Sum verdi av varelager | = 432 081 | = 432 081 | = 432 081 | = 432 081 |

Bruttofortjeneste på innkjøpte varer for videresalg

| | | |
|---------------------|------------------|------------------------|
| 0230 Salgsinntekter | 0240 Varekostnad | 0250 Bruttofortjeneste |
| | + | = |

For samvirkeforetak

| | |
|-----------------------------------|--|
| 0310 Skattepliktig næringsinntekt | 0320 Skattepliktig næringsinntekt fra omsetning med egne medlemmer |
|-----------------------------------|--|

Utregning av skattemessig verdi på fordringer

| | 2020 | 2019 | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------|------------------------------------|------|--------------------------------|--|---|--|---------|------|------------|------|--|--|
| 0410 Pålydende kundefordringer og ikke fakturerte driftsinntekter | 931 563 | | | | | | | | | | | | | |
| 0420 | <table border="1"> <tr> <td>2019</td> <td>Konstaterte tap på kundefordringer</td> <td>2020</td> <td>Kundefordringer per 31.12.2020</td> </tr> <tr> <td></td> <td>+</td> <td></td> <td>931 563</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>Kreditsalg</td> <td>2020</td> <td></td> </tr> </table> | 2019 | Konstaterte tap på kundefordringer | 2020 | Kundefordringer per 31.12.2020 | | + | | 931 563 | 2019 | Kreditsalg | 2020 | | |
| 2019 | Konstaterte tap på kundefordringer | 2020 | Kundefordringer per 31.12.2020 | | | | | | | | | | | |
| | + | | 931 563 | | | | | | | | | | | |
| 2019 | Kreditsalg | 2020 | | | | | | | | | | | | |
| 0430 Skattemessig verdi kundefordringer (post 0410 + post 0420) | = 931 563 | = | | | | | | | | | | | | |
| 0440 Andre fordringer, herunder fordringer på konsemselskap, ansatte, eiere o.l. til pålydende | + 44 370 | + 44 370 | | | | | | | | | | | | |
| 0450 Sum skattemessig verdi på fordringer | = 975 932 | = 44 370 | | | | | | | | | | | | |

Årets anskaffelser og salg av ikke avskrivbare driftsmidler

| | Anskaffelse | Salg | | Anskaffelse | Salg |
|--|-------------|------|--------------------------------|-------------|------|
| 0510 Forskning, utvikling og andre immatr. eiendeler | | | 0540 Boliger inkl. boligtomter | | |
| 0530 Tomter og andre grunnareal | | | | | |

RF-1168B Elektronisk utgave

Electronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/82753485-8be6-4c83-8570-b28365414ad>

Side 1 av 4
 Produsert med VISMASIGN
 www.vismasign.com


Resultatregnskap (i hele NOK)
2020

| | 2020 | 2019 | | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------------|--|-------------------|-----------------|
| 3000 Salgsinntekt og uttak, avgiftspliktig | 745 250 | 449 426 | 7099 Privat bruk av næringsbil | + | + |
| 3100 Salgsinntekt og uttak, avgiftsfri | | 50 700 | 7155 Reise-, diett- og bilgodtgjørelse (opplysningspliktig) | | |
| 3200 Salgsinntekt og uttak utenfor merverdiavgiftsloven | | | 7165 Reise- og diettkostnader (ikke opplysningspliktig) | | |
| 3300 Spesielle offentlige avgifter vedrørende salg | + | + | 7295 Provisjonskostnad | | |
| 3400 Offentlig tilskudd/refusjon | | | 7330 Salgs- og reklamekostnader | | |
| 3410 Tilskudd kompensasjonsordning | | | 7370 Representasjonskostnader | | |
| 3500 Endring uopptjent inntekt | | | 7490 Kontingenter | | |
| 3600 Leieinntekt fast eiendom | | | 7500 Forsikringspremie | 5 268 | 5 777 |
| 3695 Annen leieinntekt | | | 7565 Garanti- og servicekostnad | | |
| 3700 Provisjonsinntekt | | | 7600 Lisens, patentkostnad og royalty | | |
| 3850 Verdiendringer investerings-eiendommer | | | 7700 Annen kostnad | 143 100 | 87 500 |
| 3870 Verdiendringer biologiske eiendeler | | | 7830 Tap på fordringer | | |
| 3880 Gevinst ved avgang av immat. eiendeler og varige driftsmidler | | | 7880 Tap ved avgang av immat. eiendeler og varige driftsmidler | | |
| 3885 Gevinst ved avgang av finansielle anleggsmidler | | | 7885 Tap ved avgang av finansielle anleggsmidler | | |
| 3900 Annen driftsrelatert inntekt | | | 9010 Sum driftskostnader | 1 735 962 | 744 785 |
| 9000 Sum driftsinntekter | 745 250 | 500 126 | 9050 Driftsresultat | -990 712 | -244 659 |
| 4005 Varekostnad | 1 176 355 | 195 758 | 8005 Netto positiv resultatandel vedr. invest. i DS,TS og FKV | | |
| 4295 Beholdn.endring av varer under tilvirkning og ferdig tilv. varer | | | 8030 Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | 98 848 | 44 000 | 8050 Annen renteinntekt | 3 | 10 |
| 4995 Beholdn.endring av egen-tilvirkede anleggsmidler | + | + | 8060 Valutagevinst (agio) | -989 | 9 028 |
| 5000 Lønn, feriepenger mv. | | | 8074 Gevinst v/realisasjon av aksjer egenkap.bevis og fondsandeler | | |
| 5300 Annen opplysningspliktig godtgjørelse | | | 8079 Annen finansinntekt | 841 | 1 003 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | | | 8080 Verdiøk. av finans. instrumenter vurd. til virkelig verdi | | |
| 5420 Opplysningspliktig pensjonskostnad | | | 8090 Inntekt av andre investeringer/utbytte | | |
| 5600 Arbeidsgodtgjørelse til eiere i ANS mv. | | | 9060 Sum finansinntekter | -144 | 10 041 |
| 5900 Annen personalkostnad | | | 8006 Netto neg. resultatandel vedr. investering i DS, TS og FKV | | |
| 6000 Avskrivning på varige dr.m. og immaterielle eiendeler | | | 8100 Verdired. av finans. instrumenter vurd. til virkelig verdi | | |
| 6050 Nedskrivning på varige dr.m. og immaterielle eiendeler | | | 8115 Nedskrivning av finansielle eiendeler | | |
| 6100 Frakt og transportkostnad vedrørende salg | | | 8130 Rentekostnad til foretak i samme konsern | | |
| 6200 Energi, brensel mv. vedrørende produksjon | | | 8150 Annen rentekostnad | | 257 |
| 6300 Leie lokale | 302 000 | 282 000 | 8160 Valutatap (disagio) | | |
| 6340 Lys, varme | | | 8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egenkap.bevis og fondsandeler | | |
| 6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold mv. | | | 8179 Annen finanskostnad | 184 448 | 45 795 |
| 6400 Leie maskiner, inventar, transportmidler o.l. | | | 9070 Sum finanskostnader | 184 448 | 46 052 |
| 6500 Verktøy, inventar mv. som ikke skal aktiveres | | | 9100 Ordinært resultat før skattekostnad | -1 175 305 | -280 670 |
| 6600 Reparasjon og vedlikehold bygning | | | 8300 Betalbar skatt | | |
| 6695 Reparasjon og annet vedlikehold | | | 8320 Endring utsatt skatt/ skattefordel | | |
| 6700 Fremmed tjeneste (regnskap rev.hon., rådgivning o.l.) | 390 | 119 750 | 9150 Ordinært resultat | -1 175 305 | -280 670 |
| 6995 Elektronisk kommunikasjon, porto mv. | 10 000 | 10 000 | 8400 Ekstraordinær inntekt | | |
| 7000 Drivstoff transportmidler | | | 8500 Ekstraordinær kostnad | | |
| 7020 Vedlikehold mv. transportmidler | | | 8600 Betalbar skatt | | |
| 7040 Forsikring og avgifter på transportmidler | | | 8620 Endring utsatt skatt/ skattefordel | | |
| 7080 Bilkostnader, bruk av privat bil i næring | | | 8910 Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak | | |
| | | | 9200 Årsresultat/Totalresultat | -1 175 305 | -280 670 |

Electronically Signed by Samkjøss, Allan, Johnsen, P. Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/82753485-8be5-4038-8578-b2e5465414ad>

VISMA Sign
 Produsert med Visma Sign
www.visma.no


Balanse - regnskapsmessige verdier (i hele NOK)
2020

| Eiendeler | 2020 | 2019 | Egenkapital og gjeld | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------------|---|-------------------|-----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | INNSKUTT EGENKAPITAL | | |
| 1000 Forskning og utvikling | | | 2000 Aksjekap./EK andre foretak | 100 000 | 100 000 |
| 1020 Konsepsjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l. rettigheter | | | 2010 Egne aksjer (negativt beløp) | | |
| 1070 Utsatt skattefordel | | | 2020 Overkurs | | |
| 1080 Goodwill (saldogruppe b) | | | 2030 Annen innskutt egenkapital | | |
| 1105 Forretningsbygg (saldogruppe i) | | | OPPTJENT EGENKAPITAL | | |
| 1115 Bygg og anlegg, hotell o.l. (saldogruppe h) | | | 2043 Fond for vurderingsforskjeller | | |
| 1117 Elektroteknisk utrustning i kraftforetak mv. (saldogr. g) | | | 2045 Fond for urealiserte gevinster | | |
| 1120 Fast teknisk installasjon i bygninger (saldogruppe j) | | | 2055 Avsatt utbytte (jf. IFRS) | | |
| 1130 Anlegg, maskiner under utførelse | | | 2059 Annen egenkapital Felleseid andelskapital | | |
| 1150 Tomter og andre grunnarealer | | | 2080 Udekket tap | 1 378 066 | 202 762 |
| 1160 Bolig inkl. boligtomter, hytter mv. | | | 9450 Sum egenkapital | -1 278 066 | -102 762 |
| 1180 Investerings eiendommer | | | LANGSIKTIG GJELD | | |
| 1205 Personbiler, maskiner, inventar mv. (saldogruppe d) | | | 2100 Pensjonsforpliktelser | | |
| 1221 Skip, rigger mv. (saldogruppe e) | | | 2120 Utsatt skatt | | |
| 1225 Fly, helikopter mv. (saldogruppe f) | | | 2130 Derivatser | | |
| 1238 Vare- og lastebiler, busser mv. (saldogruppe c) | | | 2160 Uopptjent inntekt | | |
| 1239 Varebiler med nullutslipp (saldogruppe c) | | | 2180 Avsetninger for forpliktelses | | |
| 1280 Kontormaskiner o.l. (saldogruppe a) | | | 2200 Konvertible lån | | |
| 1290 Andre driftsmidler | | | 2210 Obligasjonslån | | |
| 1312 Investeringer i datter- og konsernselskap med deltakerfastsettning | | | 2220 Gjeld til kredittinstitusjoner | | |
| 1313 Investeringer i andre datter- og konsernselskap | | | 2250 Gjeld til ansatte og personlige eiere | | |
| 1320 Lån til foretak i samme konsern | | | 2260 Gjeld til selskap i samme konsern | | |
| 1331 Investeringer i tilknyttede selskap med deltakerfastsettning | | | 2280 Stille interessentinskudd og ansvarlig lånekapital | | |
| 1332 Investeringer i andre tilknyttede selskap | | | 2290 Annen langsiktig gjeld | | |
| 1340 Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | | 9500 Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| 1350 Investeringer i aksjer, andeler og verdipapirfondsandeler | | | KORTSIKTIG GJELD | | |
| 1360 Obligasjoner | | | 2310 Konvertible lån | | |
| 1370 Fordringer på personlige eiere, styremedl. o.l. | | | 2320 Obligasjonslån | | |
| 1380 Fordringer på ansatte | | | 2330 Derivatser | | |
| 1390 Andre fordringer | | | 2380 Gjeld til kredittinstitusjoner | | |
| 1395 Netto pensjonsmidler | | | 2400 Leverandørgjeld | 353 329 | -47 792 |
| 9300 Sum anleggsmidler | 0 | 0 | 2460 Leverandørgjeld til selskap i samme konsern | | |
| OMLØPSMIDLER | | | 2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt | | |
| 1400 Varelager | 432 081 | 432 081 | 2510 Betalbar skatt, fastsatt | | |
| 1490 Biologiske eiendeler | | | 2600 Skattetrekk og andre trekk | | |
| 1500 Kundefordringer eksklusive på selskap i samme konsern | 931 563 | | 2740 Skyldig merverdiavgift | 48 036 | -23 411 |
| 1501 Kundefordringer på selskap i samme konsern | | | 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | | |
| 1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt | | | 2790 Andre offentlige avgifter | | |
| 1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern | | | 2800 Avsatt utbytte | | |
| 1565 Kortsiktige fordringer mot personlig eier/styremedl. o.l. | | | 2900 Forskudd fra kunder | | |
| 1570 Andre kortsiktige fordringer | 44 370 | 44 370 | 2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere | | |
| 1780 Krav på innbetaling av selskapskapital | | | 2920 Gjeld til selskap i samme konsern | 2 307 371 | 715 391 |
| 1800 Ikke-markedsbaserte aksjer og andeler | | | 2949 Lønn, feriepenger o.l. | | |
| 1810 Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler | | | 2950 Påløpt rente | | |
| 1830 Markedsbaserte obligasjoner, sertifikater mv. | | | 2970 Uopptjent inntekt | | |
| 1840 Andre obligasjoner og sertifikater | | | 2980 Avsetninger for forpliktelses | | |
| 1880 Andre finansielle instrumenter | | | 2990 Annen kortsiktig gjeld | | |
| 1900 Kontanter | | | 9550 Sum kortsiktig gjeld | 2 708 736 | 644 188 |
| 1920 Bankinnskudd | 22 656 | 64 976 | 9650 Sum egenkapital og gjeld | 1 430 670 | 541 427 |
| 9350 Sum omløpsmidler | 1 430 670 | 541 427 | | | |
| 9400 Sum eiendeler | 1 430 670 | 541 427 | | | |

Aqua Unique Production AS

Side 3 av 4

RF-1167 Elektronisk utgave

 Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02759485-8be6-4a38-8670-b2e865a111ad>

 Produsert med Visma Sign
VISMA Sign
www.vismasign.com



2020

| | Alle tall i denne kolonnen føres opp med positive tall. Fradrag i næringsinntekten føres i kolonnen til høyre. | I. Tillegg i næringsinntekt | Alle tall i denne kolonnen føres opp med positive tall. Tillegg i næringsinntekten føres i kolonnen til venstre. | II. Fradrag i næringsinntekt |
|--|--|-----------------------------|--|------------------------------|
| Tilbakeføring av enkelte inntekter og kostnader fra resultatregnskapet | 0610 Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader | | 0815 Tilbakeføring av inntektsført utbytte (fylles ut av både selskaper og andre) | |
| | 0611 Ikke fradragsberettigede kontingenter | + | 0816 Resultatført konsernbidrag | + |
| | 0620 Skattekostnad | + | 0820 Negativ skattekostnad | + |
| | 0621 Rentekostnad på fastsatt skatt | + | 0821 Renteinntekt på tilbakebetalt skatt | + |
| | 0630 Underskuddsandel av investering i DS, TS og FKV (se post 8005) | + | 0830 Overskuddsandel av investering i DS, TS og FKV (se post 8005) | + |
| | 0631 Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | + | 0831 Verdikjøning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | + |
| | 0632 Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året | + | 0832 Reversering av tidligere nedskrivning på aksjer og andre verdipapir inntektsført i året | + |
| | 0633 Regnskapsmessig tap ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | + | 0833 Regnskapsmessig gevinst ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | + |
| | 0635 Andel av regnskapsmessig underskudd i selskap med deltakerfastsetting | + | 0835 Andel av regnskapsmessig overskudd i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0636 Regnskapsmessig tap ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0836 Regnskapsmessig gevinst ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0640 Andre ikke fradragsberettigede kostnader inkl. resultatførte gaver | + | 0840 Andre skattefrie inntekter | + |
| 0645 Tilbakeførte gjeldsrenter etter sktl §§ 2-39 (2) og 6-91 | + | | | |
| Poster som ikke fylles ut av enkelt-personforetak. Slike inntekter og fradrag fylles ut direkte i skattemeldingen for personlige skattytere. | 0650 Skattepliktig gevinst fra RF-1359 | + | 0850 Fradragsberettiget tap fra RF-1359 | + |
| | 0652 Skattepliktig utbytte på aksjer mv. inklusiv tillegg etter skatteloven §16-30 femte ledd | + | | |
| | 0653 3 % av netto skattefrie inntekter etter fritaksmetoden og 3 % av utdeling fra selskap med deltakerfastsetting | + | | |
| | 0655 Skattemessig overskudd på andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0855 Skattemessig underskudd på andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0656 Skattepliktig gevinst ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0856 Fradragsberettiget tap ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| Poster som bare fylles ut av enkelt-personforetak. (Enkelte AS, se rettleddn.) | 0660 Rentekostnader ført i resultatregnskapet | + | 0860 Renteinntekter ført i resultatregnskapet | + |
| | | | 0861 Avkastning på livsforsikring ført i resultatregnskapet | + |
| | | | 0865 Egne sykepenger ført som inntekt i resultatregnskapet | + |
| Andre poster | 0670 Endring i midlertidige forskjeller fra post 100 i RF-1217 | + | 0870 Endring i midlertidige forskjeller fra post 100 i RF-1217 | + |
| | 0671 Korreksjon for foreslått utbytte fra DS og TS ved bruk av egenkapitalmetoden. (kun skattepliktig utbytte) | + | | |
| | 0675 Skattepliktig gevinst fra RF-1109 | + | 0875 Fradragsberettiget tap fra RF-1109 | + |
| | 0678 Inntekstillegg for privat bruk av næringsbil | + | 0877 Emisjons- og stiftelseskostnader | + |
| | 0679 Andre inntekter | + | 0879 Andre fradrag | + |
| | 0900 Sum tillegg i næringsinntekten | = | 0910 Sum fradrag i næringsinntekten | = |

Beregning av næringsinntekt

| | | |
|---|--|---------------------|
| 0920 Årsresultat/totalresultat fra post 9200 (side 2) | | -1 175 305 |
| 0900 Sum tillegg i næringsinntekten (hentes ovenfor fra summen i venstre kolonne) | | + |
| 0910 Sum fradrag i næringsinntekten (hentes ovenfor fra summen i høyre kolonne) | | + |
| 0970 Sum | | = -1 175 305 |
| 0980 For samvirkeforetak Etterbetaling, bonus ekskl. MVA til andelseiere/medlemmer. Overstiger utdelingene fradragsrammen jf. post 0320, føres differansen til inntekt i skattemeldingen (RF-1028) post 233 | | + |
| 0999 Næringsinntekt/underskudd | Aksjeselskaper mv. overfører beløpet til skattemeldingen. Selskap med deltakerfastsetting overfører beløpet til selskapsmeldingen. | = -1 175 305 |

Tabellen under post 0402 skal benyttes av alle enkeltpersonforetak for å fordele resultatet fra post 0999 mellom ulike næringer.

| Kolonene A, B og E skal nyttes av alle. I kolonne ID skal næringsene som det beregnes personinntekt for nummereres løpende, men med samme nummer for næringer med felles beregning av personinntekt. | | Beløp under E overføres til RF-1224 eller RF-1341, og RF-1030 | | For eventuell fordeling | | |
|--|----------------------------|---|---|---|----------------------|--|
| A | ID (For eks. 1, 2, 3 m.v.) | B | C | E | F | G |
| Type Næring | | Post 0999 fordelt på næringer | Korreksjoner for primærnæringer, se rettleddningen. | Skattepliktig inntekt fordelt på næringer | Postnummer i RF-1030 | Innehaver Ektefelle/registrert partner |
| 0402 | | | | | | |
| 0403 | Kontrollsum | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|------------------------------------|---------------|----------------------|------------|--------------------|
| Underskrift | | Dato | | Telefonnr. | 47 95 21 10 |
| Henvendelse rettes til | Regnskapsfører Adem Katirci | E-postadresse | adem@adacc.as | | |
| Revisors underskrift | | | | | |

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1167:

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i Næringsoppgave 2, RF-1167, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaverregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaverregisteret på telefon 75 00 75 00.

Følgelig kan Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

Produisert med **VISMA Sign** Oppgave 2

https://sign.visma.net/nb/document-check/877b3d85-8be6-4033-9020-b2656a6e4ad

Side 4 av 4

VISMA Sign

www.vismasign.com



Skatteetaten

Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier 2020

Beløpene oppgis i hele kroner. Det vises til egen rettledning (RF-1218) til hjelp ved utfylling av skjemaet.

Foretaksopplysninger

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------------|
| Navn | Fødselsnummer | Organisasjonsnummer |
| Aqua Unique Production AS | | 994885065 |

| | Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier | | Endring i forskjeller |
|--|--|----------------|-----------------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2020 | |
| | I | II | |
| DRIFTSMIDLER (MATERIELLE OG IMMATERIELLE) OG GOODWILL | | | |
| 1 Regnskapsmessig verdi på driftsmidler | | | |
| 2 Skattemessig verdi på driftsmidler | + | ÷ | |
| 3 Forskjeller/endringer i forskjeller | | + | = |
| LANGSIKTIGE FORDRINGER OG GJELD I UTENLANDSK VALUTA | | | |
| 11 Netto regnskapsmessig verdi på langsiktige fordringer/langsiktig gjeld | | | |
| 12 Netto skattemessig verdi på langsiktige fordringer/langsiktig gjeld | + | + | |
| 13 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| TILVIRKNINGSKONTRAKT SOM IKKE ER FULLFØRT VED ÅRSSLUTT | | | |
| 21 Regnskapsmessig opptjent inntekt på tilvirkningskontrakt under arbeid | | | |
| 22 Skattemessig verdi på tilvirkningskontrakt under arbeid | + | + | |
| 23 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| VAREBEHOLDNING / BIOLOGISKE EIENDELER | | | |
| 31 Regnskapsmessig verdi varebeholdning | 432 081 | 432 081 | |
| 32 Skattemessig verdi varebeholdning | + | + | |
| 33 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| FORDRINGER OG GJELD ETTER FORDRINGSMODELLEN | | | |
| 38 Regnskapsmessig verdi på fordring/gjeld etter fordringsmodellen | | | |
| 39 Skattemessig verdi på fordring/gjeld etter fordringsmodellen | + | + | |
| 40 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| UTESTÅENDE FORDRINGER | | | |
| 41 Regnskapsmessig verdi på kundefordringer | | 931 563 | |
| 42 Regnskapsmessig verdi på andre fordringer (også langsiktige) | + | + | |
| 43 Skattemessig verdi på fordringer | + | + | |
| 44 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| BALANSEFØRTE LEIEAVTALER I REGNSKAPET, skattemessig ikke aktivert (balanseført) | | | |
| 46 Regnskapsmessig verdi av leasingobjekt ført i balansen | | | |
| 47 Regnskapsmessig verdi av leasinggjeld ført i balansen | + | + | |
| 48 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |

Fastsatt av Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1217

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i dette skjema, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaveregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaveregisteret på telefon 75 00 75 00.

Side 1 av 2

Elektronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/07753485-8be5-4a38-8575-b28365a174ad>

Produisert med Visma Sign
www.vismasign.com



| | Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier | | Endring i forskjeller III |
|---|--|------------------|---------------------------|
| | 31.12.2019 I | 31.12.2020 II | |
| 51 SALDO PÅ GEVINST- OG TAPSKONTO | | + | = |
| 52 BETINGETE SKATTEFRIE GEVINSTER | | + | = |
| 53 REGNSKAPSMESSIG UOPPTJENT INNTEKT | + | + + | = |
| 54 REGNSKAPSMESSIGE AVSETNINGER FOR FORPLIKTELSER | + | + + | = |
| 70 REGNSKAPSMESSIG AVSETNING TIL TAP PÅ KONTRAKTER MV. | + | + + | = |
| 72 NETTO PENSJONSFORPLIKTELSER SOM ER FØRT I BALANSEN | + | + + | = |
| 73 NETTO PENSJONSMIDLER | | + | = |
| 74 SKATTEMESSIG AVSETNING TIL PENSJONSPREMIE MV. Beløp som ved årets utgang er avsatt til tilskudd til premiefond for betaling etter utgangen av inntektsåret | | + | = |
| 81 OVERTATTE FORPLIKTELSER VED KJØP AV VIRKSOMHET | | + | = |
| 82 ANDRE FORSKJELLER | | + | = |
| 82 | | + | = |
| 91 Differanse mellom balanseført verdi og virkelig verdi på fusjons-/fisjonstidspunktet ved skattemessig kontinuitet | | | + + |
| 92 Differanse mellom skattemessige verdier og balanseført/virkelig verdi ved omdannelse til aksjeselskap med skattemessig kontinuitet | | | + + |
| 93 Fradrag for skattefri gevinst (vederlag + skattemessig verdi) ved overdragelse av eiendel til selskap i samme konsern etter forskrift om skattefrie overføringer | | | + |
| 94 Tillegg for differanse mellom skattemessig inngangsverdi og vederlag på overføringstidspunktet på eiendel overført fra selskap i samme konsern etter forskrift om skattefrie overføring | | | + |
| 100 Sum endringer i forskjeller fra postene ovenfor. Positivt beløp overføres til post 0670 på side 4 i Næringsoppgave 2, og negativt beløp til post 0870 i Næringsoppgave 2. Det kan også føres i Næringsoppgave 4, i Næringsoppgave 6, i Næringsoppgave 7, eller i Skattemelding for selskap som omfattes av petroleumsskatteloven § 1 (RF-1323). | | | = 0 |

Opplysninger om forskjeller som ikke er behandlet ovenfor (gjelder bare for upersonlig skatttyr)

| | | | |
|---|---|----------------|------------------|
| 111 AKSJER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER MV. Regnskapsmessig verdi på aksjer og andre finansielle instrumenter mv. | | | |
| 112 Skattemessig verdi på aksjer og andre finansielle instrumenter mv. | + | | + |
| 113 Forskjeller | | | |
| 115 Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap | | | |
| 121 ANDELER I SELSKAP MED DELTAKERFASTSETTING Regnskapsmessig verdi på andeler i selskap med deltakerfastsetting | | | |
| 122 Skattemessig inngangsverdi på andeler i selskap med deltakerfastsetting | + | | + |
| 123 Forskjeller inngangsverdi | | | |
| 124 RESULTATFORSKJELLER PÅ ANDELER I SELSKAP MED DELTAKERFASTSETTING | | | |
| 130 AKKUMULERT FREMFØRBART SKATTEMESSIG UNDERSKUDD | + | 280 670 | + |
| 140 Omregnet ubenyttet kreditfradrag til fremføring | + | | + |
| 157 Avskåret rentefradrag til fremføring | + | | + |
| 165 Andre forskjeller | | | |
| Sum forskjeller - grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel | | | |
| 170 Sum skatteøkende forskjeller | | | |
| 180 Sum skattereduserende forskjeller | | 280 670 | 1 455 975 |
| 181 Forskjeller som ikke inngår i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel | | 280 670 | 1 455 975 |
| 182 Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel | | | |

Underskrift

| | |
|------|-------------|
| Dato | Underskrift |
|------|-------------|

Aqua Unique Production AS

Side 2 av 2

RF-1217 Elektronisk utgave

Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be6-4a38-8570-b1e365417ad>

Produisert med Visma Sign
www.vismasign.com



**Årsregnskap 2020
for
Rethink Aqua AS**

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Resultatregnskap

Note jun-des 2020

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter

Sum driftsinntekter

0

0

DRIFTSRESULTAT

0

0

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD

0

0

Skattekostnad på ordinært resultat

2

0

0

ORDINÆRT RESULTAT

0

0

ÅRSRESULTAT

0

0

OVERF. OG DISPONERINGER

SUM OVERF. OG DISP.

0

0

Årsregnskap for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------|------|---------------|------------|
| EIENDELER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 30 000 | 0 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 30 000 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 30 000 | 0 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,6 | 30 000 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL | | 30 000 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 000 | 0 |

DRAMMEN, 10.09.2021

Per Henriksen
Styreleder - Daglig Leder

Årsregnskap for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld består av poster som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved et verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på anskaffelsestidspunktet.

Valuta

Penger, fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er vurdert til kursen på balansedagen. Resultatposter i valuta er omregnet til NOK etter en gjennomsnittskurs for året.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets forventede økonomiske levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostinger tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Inntekter

Salg faktureres og inntektsføres i samme periode som tjenesten leveres til kunde, dog ikke tidligere enn leveranse. Eventuelle forskudd balanseføres og tas ikke til inntekt før leveranse har skjedd.

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning i henhold til lov om tjenestepensjon.

Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet består av av betalbar skatt og endringen i utsatt skatt/skattefordel. Det beregnes og bokføres utsatt skatt/skattefordel som følge av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier i regnskapet. Positive og negative midlertidige forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode nettoføres.

Noter for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------|--------|
| Lønn | 0 | 0 |

Det har ikke vært kostnader i form av lønn, pensjon eller andre godtgjørelser til selskapets styre i løpet av året. Samtlige styremedlemmer er ansatt i selskapet og mottar lønn fra selskapet som en følge av sine ansettelsesforhold.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|------|---------------------------|-----------------------|-----|
| Daglig leder | 0 | 0 | 0 | 0 |

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller leder av styret særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styrets leder.

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon (OTP) for 2020.

Noter for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Noter 2020**Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| Resultat før skattekostnader | 0 |
| + Permanente og andre forskjeller | -5 570 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -5 570 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 3 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| +/-Andre transaksjoner: | 30 000 | 0 | 0 | 30 000 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 0 | 0 | 30 000 |

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er oppført med pålydende, og det er gjort en individuell vurdering om behovet for tapsavsetning. Det er foretatt tapsavsetning, da tap forventes.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Alle midler disponeres fritt av selskapet.

Noter for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Rethink Aqua AS

Noter 2020

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer, pålydende kr 300,-. Totalt kr 30 000,-.

Selskapets aksjonærer er:

| Navn: | Funksjon | Antall aksjer | Stemme-/eierandel |
|---------------|---------------------------|---------------|-------------------|
| Per Henriksen | Styreleder - Daglig Leder | 100 | 100% |
| TOTALT | | 100 | 100% |

Noter for Rethink Aqua AS

Organisasjonsnr. 925531812



Skatteetaten

Kan ikke sendes inn som papirskjema.
Lever elektronisk via Altinn.no.

Skattemelding for formues- og inntektsskatt - aksjeselskaper mv. 2020

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| Navn og adresse | Selskapstype | Organisasjonsnummer |
| Rethink Aqua AS | Aksjeselskap | 925531812 |
| Gjellebekkstubben 10 | Kontorkommune per 31.12.2020 | |
| 3420 LIERSKOGEN | 3049 LIER | |
| | Gjelder meldingen forhandsfastsettning? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| | Inntektsår? | 2020 |
| | Kontonummeret for tilbakebetaling av for mye innbetalt skatt, se rettleidingen. | |

Diverse opplysninger

| | | |
|---|---|---|
| Er selskapet børsnotert, og/eller heleid datter av et børsnotert selskap? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Ytelser fra selskap eller selskapets datterselskap til aksjonær/nærstående (fyller ikke ut for aksjonærer/nærstående som er aksjeselskap eller allmennaksjeselskap) |
| Hvis selskapet er nystiftet i 2020, oppgi stiftelsesdato | 01.06.2020 | Har selskapet ytt lån til eller stilt sikkerhet for selskapets aksjonær/nærstående? |
| Er selskapet nystiftet i inntektsåret ved omdannelse av NUF, enkeltpersonforetak, ansvarlig selskap eller kommandittselskap? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Har selskapet ytt lån eller stilt sikkerhet for personlig aksjonær i selskapets morselskap? |
| Er omdannelsen i så fall gjennomført etter reglene om skattefri omdannelse? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Lånebeløp per 31.12. kr |
| Er selskapet nystiftet ved fusjon i 2020? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Selskapets inntektsførte renter av lånet kr |
| Er andre selskaper innfusjonert i selskapet i 2020? (Flere selskaper reg. på side 7) | | Lånebeløp per 6.10.2015 kr |
| Oppgi i så fall org.nr. og navn | | Sikkerhetsstillelsesbeløp per 6.10.2015 kr |
| Er andre selskaper utfusjonert fra selskapet i 2020? (Flere selskaper reg. på side 7) | | Utleie av formuesgjenstand <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Oppgi i så fall org.nr. og navn | | Salg/uttak av varer og andre formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Dersom selskapet har inngått i en fusjon eller fusjon i løpet av 2020, er denne i så fall gjennomført etter reglene om skattefri fusjon/fusjon? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Utbytte (totalt) besluttet utdelt i 2020/renter av egenkapitalbevis i 2020 |
| Har selskapet i løpet av året deltatt i omorganisering over landegrensene? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Ytelser fra aksjonær/nærstående til selskap (fyller ikke ut for aksjonærer/nærstående som er aksjeselskap eller allmennaksjeselskap) |
| Har selskapet i løpet av 2020 fått endret eierforhold som følge av omorganisering eller annen transaksjon som bringer selskapet inn i konsernforhold (mer enn 90 %) til nye selskaper? (fyller ut av selskap som har hatt skatteposisjon som overstiger kr 1 mill. uten tilknytning til eiendel eller gjeldspost, se rettleidingen) | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Har aksjonær/nærstående ytt lån til eller stilt sikkerhet for selskapet? |
| Er det foretatt overføringer av eiendeler som etter forskrift av 19.11.99 nr. 1158 er skattefrie? Redegjørelse skal i så fall vedlegges, jf. forskriften § 11-21-8 | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Lånebeløp per 31.12. kr |
| Oppgi organisasjonsnummer til evt. norsk konsernspiss, se rettleidingen | | Selskapets kostnadsførte renter av lånet kr |
| Er selskapet direkte eller indirekte eiet av selskap i utlandet, oppgi selskapsnavn og land (landkode) | | Sikkerhetsstillelsesbeløp per 31.12 |
| Er selskapet filial av utenlandsk selskap? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Utleie av formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Hvis ja: Omfatter filialregnskapet alle inntekter, kostnader, eiendeler og gjeld for både hovedkontor og filial? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Salg av formuesgjenstander <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei |
| Eier eller kontrollerer selskapet, direkte eller indirekte, minst 50 % av selskap eller innretning i utlandet? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | |
| Har selskapet virksomhet med fast driftssted i annet land? Hvis ja: Oppgi landkode: | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Opplysninger/dokumentasjon om kontrollerte transaksjoner og mellomværender med nærstående, jf. skatteforvaltningsloven § 8-11 med forskrifter |
| Er det tatt ut eiendel eller forpliktelse som nevnt i skatteoven § 9-14 i 2020? (RF-1109 "Uttak fra norsk område for skatlegging 2020" skal i så fall sendes inn, se rettleidingen) | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Har selskapet eller innretningen kontrollerte transaksjoner/mellomværender over beløpsgrensene? (Skjemat RF-1123 "Kontrollerte transaksjoner og mellomværender 2020" skal i så fall vedlegges) |
| Er foretaket en del av et konsern som skal levere land-for land rapportering? Navn på rapporteringspliktig foretak Landkode | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Er selskapet eller innretningen dokumentasjonspliktig? (Nærmere om hvem som har dokumentasjonsplikt, se rettleidingen) |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som ikke omfattes av fritaksmetoden, med skattepliktig gevinst? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | For rederi |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som ikke omfattes av fritaksmetoden, med fradragsberettiget tap? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Skal selskapet behandles etter de særskilte rederibeskatningsreglene i skatteoven § 8-10? |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som omfattes av fritaksmetoden, med regnskapsmessig gevinst? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Hvis ja: Beløpet i post 231 hentes fra RF-1197 post 770. Postene 201 til 230, 233, samt post 252 skal ikke fylles ut. |
| Har selskapet realisert finansielle instrumenter (herunder aksjer) som omfattes av fritaksmetoden, med regnskapsmessig tap? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Ved fremføring av underskudd i post 232 menes her fradragsberettiget finansunderskudd. |
| Driver selskapet med finansiell aktivitet som omfattes av næringshovedområde K "Finansierings- og forsikringsvirksomhet" i SSB standard for næringsgruppering? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Skattefradrag for underskudd for inntektsåret 2020 |
| Hvis det er svart ja på spørsmålet over, mener selskapet seg dermed omfattet av finansskatt? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Omfattes selskapet av ordningen med skattefradrag for underskudd for inntektsåret 2020 (se rettleidingen)? |
| Driver selskapet med utvinning av petroleum i utlandet? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | (skattefradragsordningen gjelder ikke -selskap som er stiftet i inntektsåret etter bestemmelsene om skattefri omdanning -selskap som er oppløst i inntektsåret -underskudd fra virksomhet opphørt i inntektsåret) |
| Har selskapet mottatt utbytte i utenlandsk valuta? | <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | kr |



2020

For samvirkeforetak

| | | | | | |
|-----|--|---|-----|--|---|
| 101 | Omsetning med medlemmer i eget lag eks. mva.: | | 110 | Etterbetaling, bonus til medlemmer i eget lag eks. mva.: | |
| 102 | Omsetning med medlemmer i andre lag eks. mva.: | | 111 | Etterbetaling, bonus til medlemmer i andre lag eks. mva.: | |
| 103 | Øvrig omsetning eks. mva. | | 120 | Andel av selskapets omsetning som kommer fra medlemmer i eget lag i %: | % |
| 104 | Sum omsetning: | = | | | |

Inntekt

Beløp i hele kroner

| | | | |
|-----|--|--|---|
| 201 | Næringsinntekt | I samsvar med næringsoppgave 2 (ev. næringsoppgave 1, se rettleiden) | |
| 202 | Nettoinntekt av fast eiendom | | |
| 207 | Mottatt konsernbidrag (RF-1206 skal legges ved) | | |
| 209 | Andre inntekter (spesifiseres) | | |
| 210 | Inntekt sokkel (i samsvar med Regnskapsutdrag/Extract of Accounts) | | |
| 220 | Sum inntekter | = | 0 |

Fradrag i inntekten

| | | | |
|-----|---|--|-------|
| 222 | Underskudd i næring og/eller ved drift av fast eiendom | I samsvar med næringsoppgave og/eller oppgjørsblankett | 5 570 |
| 224 | Andre fradrag (spesifiseres) | | |
| 225 | Underskudd sokkel (i samsvar med Regnskapsutdrag/Extract of Accounts) | | |
| 230 | Sum fradrag | = | 5 570 |

Beregning av inntekt

| | | | |
|-----|---|---|--------|
| 231 | Inntekt før anvendelse av framførbart underskudd (post 220 ÷ post 230) | | -5 570 |
| 232 | Anvendelse av framførbart underskudd (hentes fra post 284, men begrenses oppad til post 231) | ÷ | |
| 233 | Kun samvirkeforetak. Tillegg for ikke fradragsberettiget etterbetaling (overstiger nettoinntekt av medlemsomsetning), se post 0980 i næringsoppgave 2/post 9980 i næringsoppgave 1. | + | |
| 240 | Inntekt før fradrag for eventuelt ytet konsernbidrag | = | -5 570 |
| 252 | Ytet konsernbidrag (RF-1206 skal legges ved) | ÷ | |
| 257 | Justering overført fra RF-1315 Begrensning av rentefradrag | | |
| 260 | Inntekt/underskudd (underskudd overføres til post 286) | = | -5 570 |

Særskilte poster for rederibeskatning etter skatteloven § 8-10

| | | | |
|-----|--|---|--|
| 261 | Netto positiv finansinntekt fra post 260 | | |
| 262 | Beregnet øvrig inntekt, overføres fra RF-1197 post 616 | | |
| 265 | Sum alminnelig inntekt | = | |
| 270 | Tonnasjeskatt | | |

Oversikt over framført underskudd i inntekt

| | | | |
|-----|---|---|-------|
| 280 | Framført ubenyttet underskudd etter fastsettingen for 2019 | | |
| 281 | Oppnådd underhåndsakkord og gjeldsettergivelse i 2020 | | |
| 282 | Andel av underhåndsakkord og gjeldsettergivelse motregnet framført underskudd fra tidligere år | + | + |
| 283 | Rest underhåndsakkord og gjeldsettergivelse | = | |
| 284 | Rest framført underskudd fra tidligere år | = | |
| 285 | Anvendelse av framført underskudd fra tidligere år (hentes fra post 232) | + | |
| 286 | Årets underskudd (hentes fra post 260) | | 5 570 |
| 287 | Rest underhåndsakkord og gjeldsettergivelse motregnet mot årets underskudd (begrenset oppad til post 286 og post 283) | ÷ | |
| 290 | Sum underskudd til framføring per 1.1.2021 (før reduksjon av underskudd som omfattes av skattefradragsordningen 2020) | = | 5 570 |

Rethink Aqua AS

RF-1028 Elektronisk utgave

Electronically Signed / Signatur elektronisk / Elektronisk signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/nb/document-check/00759485-8be5-4038-9570-b283465414ad>

Side 2 av 7

Produisert med Visma Sign
www.vismasign.com



2020

Ubenyttet naturressursskatt fra vannkraftverk tidligere år inkl. rente

| | |
|---|--|
| 386 Kun for kraftverkseiere: Sum ubenyttet naturressursskatt fra tidligere år inkl. rente | |
|---|--|

Spesifikasjon av boliger og boenheter i boligselskap/borettslag

401B Selveide boliger i Norge

| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festenr. | Seksjonsnr. | Beregnet verdi |
|--|---------------|----------|-----------|-------------|----------------|
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festenr. | Seksjonsnr. | Beregnet verdi |
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Sum - Beløpet overføres til post 401B på side 4 (Flere eiendommer på side 6) | | | | | = |

401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge

| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Beregnet verdi |
|--|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Beregnet verdi |
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | |
| Sum - Beløpet overføres til post 401C på side 4 (Flere eiendommer på side 6) | | | | | = |

RF-1028 Elektronisk utgave

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/07753165-8be5-4038-9570-b7e8465411ad>

Side 3 av 7
 Produsert med **VISMA Sign**
 www.vismasign.com


Formue
Rethink Aqua AS

Formue per 1.1.2021

2020

| | | | | | | | | |
|--|---|--|--------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 401A Norsk næringsseiendom | | 1. Næringsseiendom med beregnet utleieverdi (RF-1098) | | | | | | |
| | | 2. Næringsseiendom hvor verdi er fastsatt til markedsverdi (RF-1098) | | | | | | |
| 401B Selveide boliger i Norge. Spesifiseres på side 3. | | | | | | | | |
| 401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge. Spesifiseres på side 3. | | | | | | | | |
| 401D Annen fast eiendom i Norge av enhver art (fritidseiendom, jord- og skogbruk m.v.) (Flere eiendommer på side 7) | | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Kommune | G. nr. | B. nr. | F.nr. | S.nr. | Beregnet verdi | Sum post 401D |
| 401E Utleid utenlandsk næringsseiendom | | 1. Næringsseiendom med beregnet utleieverdi (RF-1098) | | | | | | |
| | | 2. Næringsseiendom hvor verdi er fastsatt til markedsverdi (RF-1098) | | | | | | |
| 401F Annen fast eiendom i utlandet av enhver art | Type eiendom | Adresse | Land | | Beregnet verdi | | Sum post 401F | |
| 401G Flerboligbygninger i Norge (Flere eiendommer på side 6) (Post 401F Flere eiendommer på side 6.) | | | | | | | | |
| Kommune | G. nr. | B. nr. | F.nr. | S.nr. | Eierandel % | Beregnet verdi | Sum post 401G | |
| 1. Verdi fra boligkalkulatoren | | | | | | | | |
| 2. Oppjustert verdi | | | | | | | | |
| 3. Har dere dokumentert markedsverdien og brukt denne til å justere ned formuesverdien? <input type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | | | | | | |
| 402 Avskrivbart driftsløsøre, buskap, varer o.l. | a. Driftsløsøre | | | | | | | |
| | b. Buskap, herunder også travhester, pelsdyr og rein | | | | | | | |
| | c. Beholdning av råstoffer, varer og avling for salg | | | | | | | |
| 403 Skip, fiske- og fangstfartøy mv. | | | | | | | | |
| 404 Ikke-avskrivbare driftsmidler | | | | | | | | |
| 405 Fritidsbåt/lystyacht | | | | | | | | |
| 406 Utestående fordringer | | | | | | | | |
| 407 Panteobligasjoner og gjeldsbrev | | | | | | | | |
| 408 Innskudd i innenlandske og utenlandske banker 30 000 | | | | | | | | |
| 409 Ihendehaverobligasjoner av enhver art | Antall | Pålydende | År | Kurs | Beløp | | Sum post 409 | |
| 410 Kontantbeholdning | | | | | | | | |
| 411 Livsforsikringspolicies | | | | | | | | |
| 413 Andel av nettoformue i selskap med deltakerfastsettning (RF-1221) (Flere linjer reg. på side 7) | | | | | | | | |
| 419 Annen (Herunder finansielle opsjoner og andeler i obligasjonsfond mv.) formue (Ikke aksjer og andeler i aksjefond.) | Spesifiser | | | | Beløp | | Sum post 419 | |
| 420 Sum bruttoformue (uten andeler i aksjefond, egenkapitalbevis samt aksjer i norske og utenlandske selskaper) | Ikke-børsnoterte aksjeselskaper skal i forbindelse med verdsettelsen av aksjene overføre beløpet til post 460 | | | | = | | 30 000 | |
| 443 Andel av negativ nettoformue i selskap med deltakerfastsettning (RF-1221) | | | | | | | | |
| 445 Annen gjeld | | | | | | | | |
| 446 Sum gjeld = 0 | | | | | | | | |

Side 4 av 7



2020

Verdsettelse av aksjene i ikke-børsnoterte aksjeselskaper (sparebanker, se rettledningen)

| | | | |
|-----|---|---|---------------|
| 460 | Selskapets bruttoformue (overført fra post 420) | | 30 000 |
| 461 | Aksjer, aksjedel av andel i verdipapirfond og egenkapitalbevis i norske selskaper (full verdi) (egne aksjer ikke medregnet) | | |
| 462 | Aksjer i utenlandske selskaper (antatt omsetningsverdi) | | |
| 463 | Annen formue som ikke er tatt med i post 460 (selskapsformue i utlandet) | | |
| 470 | Sum postene 460 - 463 | = | 30 000 |
| 476 | Sum gjeld (overført fra post 446) | ÷ | |
| 480 | Beregnet samlet verdi bak aksjene i selskapet | = | 30 000 |
| 485 | Totalt antall aksjer (egne aksjer ikke medregnet) | | 100 |
| 490 | Aksjeverdi per aksje til bruk ved formuesfastsettelsen av aksjonærene for inntektsåret 2021 (Er aksjekapitalen endret ved inn- eller utbetaling fra/til aksjonærene mv. i inntektsåret, se rettledningen) | | 300,00 |

Fastsettelse av nettoformue (fyller bare ut av formuesskattepliktige selskaper og innretninger)

| | | | |
|-----|---|---------------------------------|--|
| 500 | Selskapets bruttoformue (overført fra post 420) | | |
| 501 | Aksjer, aksjedel av andel i verdipapirfond og egenkapitalbevis i norske selskaper (full verdi) (egne aksjer ikke medregnet) | | |
| 502 | Aksjer i utenlandske selskaper (antatt omsetningsverdi) | | |
| 505 | Sum bruttoformue før verdsetningsrabatt | = | |
| 506 | Verdsetningsrabatt på enkelte eiendeler | Grunnlag for verdsetningsrabatt | Verdsetningsrabatt |
| | a 1. Næringsseiendommer (beregnet utleieverdi) | | |
| | a 2. Næringsseiendommer (markedsverdi) | | |
| | b. Boliger og flerboligbygninger | | |
| | c. Aksjer og aksjedel av andel i verdipapirfond | | |
| | d. Andeler i selskap med deltakerfastsettelse | | |
| | e. Driftsmidler unntatt faste eiendommer | | |
| | f. Sum | = | ÷ |
| 516 | Sum gjeld (overført fra post 446) | | ÷ |
| 517 | Reduksjon av gjeld ved formuesfastsettelsen på grunn av verdsetningsrabatt på enkelte eiendeler | | |
| | Gjeld før reduksjon | x | Verdsetningsrabatt |
| | Bruttoformue før verdsetningsrabatt | + | Skattefri formue i utlandet |
| 518 | Reduksjon av gjeld på grunn av skattefri formue i utlandet | | |
| | Gjeld før reduksjon | x | Bokført verdi av skattefri formue i utlandet |
| | Samlede eiendeler basert på bokførte verdier | | |
| 519 | Forskningsstiftelser som mottar basisbevilgning fra staten – fritak for formuesskatt | | ÷ |
| 520 | Nettoformue | = | |

Underskrift

Vi forsikrer at opplysningene er gitt etter beste skjønn og overbevisning og så fullstendig som det har vært mulig, og at det med vårt vitende ikke finnes noe uriktig i dem. Vi er kjent med at det er forbundet med straffeansvar å gi uriktige eller ufullstendige opplysninger.

| | | |
|------|---|-------------|
| Dato | Navn på den som signerer oppgaven (som i folkeregisteret) | Underskrift |
|------|---|-------------|

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1028

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i skattemeldingen helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaverregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaverregisteret på telefon 75 00 75 00.

RF-1028 Elektronisk utgave - Rethink Aqua AS
 Elektronisk utgave - Rethink Aqua AS / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/607b3d45-8be6-4038-9570-b7e8465a17ad>

Side 5 av 7
 Produsert med **VISMA-Sign**
www.vismasign.com



| Vedlegg til RF-1028 Skattemelding for inntekts- og formueskatt - aksjeselskap mv. - Tilhørende tabeller | | | | | | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|---------------|--------------|------|
| Selskapsnavn | Rethink Aqua AS | | | Org.nr | 925531812 | Inntektsår | 2020 |
| 401B Selveide boliger i Norge | | | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Formuesverdi | | |
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | | | |
| Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401B | | | | | | | |
| 401C Boenheter i boligselskap/borettslag i Norge | | | | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | Formuesverdi | | |
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Boligselskapets org.nr. | Andelsnummer | Aksjenummer | Gateadresse | Bolignummer | | | |
| Kommune | Boligtype (se rettleddningen) | P-ROM/boareal | Byggeår | Eierandel | % | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401C | | | | | | | |
| 401G Flerboligbygninger i Norge | | | | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Eierandel i % | Formuesverdi | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Seksjonsnr. | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Kommune | Gårdsnr. | Bruksnr. | Festnr. | Seksjonsnr. | Seksjonsnr. | | |
| Verdi fra boligkalkulatoren | Oppjustert verdi | Brukes markedsverdi? | | Markedsverdi | | | |
| | | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nei | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401G | | | | | | | |



| Vedlegg til RF-1028 Skattemelding for inntekts- og formueskatt - aksjeselskap mv. - Tilhørende tabeller | | | | | | | |
|---|-----------------|---------|--------|---|-----------|------------|--------------|
| Selskapsnavn | Rethink Aqua AS | | | Org.nr. | 925531812 | Inntektsår | 2020 |
| 401D Annen norsk eiendom av enhver art | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Kommune | G. nr. | B. nr. | F. nr. | S. nr. | Formuesverdi |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401D | | | | | | | |
| 401F Annen fast eiendom i utlandet av enhver art | | | | | | | |
| Type eiendom | Adresse | Land | | | | | Formuesverdi |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 401D | | | | | | | |
| 409 Ihendehaverobligasjoner av enhver art | | | | | | | |
| Antall | Pålydende | År | Kurs | | Beløp | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 409 | | | | | | | |
| 419 Annen formue (Herunder finansielle opsjoner og andeler i obligasjonsfond mv.) (Ikke aksjer og andeler i aksjefond.) | | | | | | | |
| Spesifiser | | | | | | Beløp | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sum formuesverdi - Beløpet overføres til post 419 | | | | | | | |
| Er andre selskaper innfusjonert i selskapet i inntektsåret? | | | | Er andre selskaper utfisjonert fra selskapet i inntektsåret? | | | |
| Oppgi i så fall org.nr. | | og navn | | Oppgi i så fall org.nr. | | og navn | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Listen over selskaper er en fortsettelse fra selvangivelsens side 1.

Listen over selskaper er en fortsettelse fra selvangivelsens side 1.



Skatteetaten

Avstemming av egenkapital 2020

| | | |
|------------------------|------------------|------------|
| Navn | Organisasjonsnr. | Fødselsnr. |
| Rethink Aqua AS | 925531812 | |

Hvem skal levere skjemaet?

Skjemaet er pliktig vedlegg til næringsoppgave 2 (RF-1167), næringsoppgave 4 (RF-1173), næringsoppgave 6 (RF-1501), næringsoppgave 7 (RF-1503) og Skattemelding for selskap som omfattes av petroleumsskatteloven § 1 (RF-1323). Foretak som er pliktig til å bruke næringsoppgave 2, 4, 6, 7 eller RF-1323, eller frivillig bruker næringsoppgave 2, skal fylle ut side 1 og 2. Enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsettning fyller bare ut side 2.

Aksjeselskap, allmennaksjeselskap mv., avstemming av egenkapital

| | | |
|------|---|-----------------|
| 100A | Egenkapital 31.12 forrige år | |
| 100B | Prinsippendringer og korreksjoner - spesifiseres i tabell på side 2 | |
| 100C | Egenkapital 01.01 | = |
| 101 | Årsresultat | |
| 102A | Avsatt utbytte for 2020 for foretak som bruker norsk regnskapslovgivning, eller forventet utbytte oppgitt i noter i årsregnskapet for 2019 som ble utdelt i 2020 for IFRS-foretak | - |
| 102B | Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på sist fastsatte regnskap | - |
| 102C | Ekstraordinært utbytte i løpet av året, basert på årets regnskap | - |
| 103 | Mottatt konsebidrag | + |
| 104 | Avgitt konsebidrag | - |
| 105 | Kontantinnskudd | + 30 000 |
| 106 | Tingsinnskudd | + |
| 107 | Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs - kontanter | - |
| 108 | Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs - andre eiendeler | - |
| 110 | Gjeldsettergivelse | + |
| 111 | Kjøp av egne aksjer | - |
| 112 | Salg av egne aksjer | + |
| 114 | Gjeld konvertert til aksjekapital | + |
| 115 | Differansen mellom avsatt/forventet utbytte ved årsoppgjøret i 2019 og utdelt utbytte i 2020 | |
| 116 | Andre endringer | |
| 150 | Egenkapital 31.12 | 30 000 |

RF-1052B Elektronisk utgave

Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be6-4a38-8676-b28365417ad>

Side 1 av 2
Produisert med Visma Sign
VISMA Sign
www.vismasign.com



Enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsetting, avstemming av egenkapital

2020

| | | |
|-----|---|---|
| 300 | Egenkapital 31.12 forrige år | |
| 301 | Årsresultat (post 9200 i RF 1167) | |
| 302 | Privatkonto, (post 450 nedenfor) | - |
| 303 | Kontantinnskudd | + |
| 304 | Tingsinnskudd | + |
| 305 | Fradragsførte kostnader etter sats ved bruk av privatbil i næring | + |
| 306 | Prinsippendringer | |
| 307 | Andre egenkapitalkorreksjoner | |
| 350 | Egenkapital 31.12 | |

Spesifikasjon av privatkonto for enkeltpersonforetak og selskap med deltakerfastsetting

| | | |
|-----|---|--|
| 400 | Kontantuttak | |
| 401 | Uttak av driftsmidler | |
| 402 | Uttak av varer og tjenester | |
| 403 | Bolig i næringsbygg | |
| 404 | Lys og varme privat | |
| 405 | Kostnader til elektronisk kommunikasjon | |
| 406 | Diverse andre private kostnader | |
| 407 | Skatter | |
| 408 | Privat bruk av næringsbil | |
| 409 | Premie til egen syke- og ulykkesforsikring | |
| 410 | Premie til tilleggstrygd for sykepengar | |
| 450 | Sum privatkonto (overføres til post 302) | |

Prinsippendringer og korreksjoner jf. post 100B

| Post nr i næringsoppgaven | Beløp per 31.12 forrige år | Endring | Ny verdi per 01.01 |
|------------------------------------|----------------------------|---------|--------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Sum | | | |
| Herav utsatt skatt | | | |
| Netto endring til post 100B | | = | |

Underskrift

| | |
|------|-------------|
| Dato | Underskrift |
| | |

Fastsatt av Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1052B
 For å samle og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i dette skjema, RF-1052B, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaveregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om eventuell samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaveregisteret på telefon 75 00 75 00.

RF-1052 Elektronisk utgave Rethink Aqua AS

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be5-42a3-857b-b2e8465444ad>

Side 2 av 2
 Produsert med **VISMA Sign** Applikasjon
www.vismasign.com



Skatteetaten

For aksjeselskap og andre foretak som utarbeider årsregnskap etter regnskapsloven eller IFRS. Beløpene oppgis i hele kroner. Det vises til egen rettleiding (RF-1168) til hjelp ved utfylling av skjemaet. Skjemaet er vedlegg til skattemeldingen/selskapsmeldingen.

Næringsoppgave 2 for 2020

| | | | | | | |
|--|---|---|---------------|---|--------------------------------|------------|
| Foretaksopplysninger | | Regnskapsperiode | Fra | 01.06.2020 | Til | 31.12.2020 |
| Navn | Rethink Aqua AS | Organisasjonsnummer | Fødselsnummer | | Antall årsverk i regnskapsåret | |
| Forretningsadresse | Gjellebekkstubben 10 | 925531812 | | | | |
| Postnummer og poststed | 3420 LIERSKOGEN | Har foretaket årsregnskapsplikt etter regnskapsloven? | | <input checked="" type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | |
| Næring (virksomhetens art) | Kjøp og salg av egen fast eiendom | Hvilke regler er benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet? | | IFRS <input type="radio"/> | | |
| Nyetablert virksomhet i 2018 eller senere? | <input checked="" type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | Regnskapslovens regler for små foretak | | <input checked="" type="radio"/> Forenklet IFRS <input type="radio"/> | | |
| Er bokføringsvalutaen en annen enn norske kroner, jf. bokføringsforskriften § 4-2? | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Nei | Type valuta(er) | | God regnskapskikk for ideelle organisasjoner <input type="radio"/> Regnskapslovens alminnelige regler <input type="radio"/> | | |

Revisor og regnskapsfører

| | | | |
|--|--------------------------------|---|------------------|
| Er foretaket revisjonspliktig? | | <input type="radio"/> Ja <input checked="" type="radio"/> Valgt bort revisjon <input type="radio"/> Nei | |
| Revisors org.nr. | | Revisorselskapets navn | |
| Revisors navn | | Adresse | Postnr./-sted |
| Er den løpende bokføringen utført av eksternt regnskapsfører? | | | |
| <input checked="" type="radio"/> Ja <input type="radio"/> Nei | | | |
| Regnskapsførers org.nr. | 918509240 | Regnskapsførers navn | Acca Regnskap AS |
| Forretningsadresse | Bjørnstjerne Bjørnsons gate 86 | Postnr./-sted | 3044 DRAMMEN |
| Hvem har fylt ut næringsoppgaven? <input checked="" type="radio"/> Valgt revisor/eksternt regnskapsfører som har utført den løpende bokføringen gjennom året <input type="radio"/> Foretaket selv <input type="radio"/> Annen - oppgi hvem | | | |
| Org.nr. | | Navn | Postnr./-sted |

Tilleggsopplysninger og spesifikasjoner

| Varelager | Skattemessig verdi 31.12.2020 | Regnskapsmessig verdi 31.12.2020 (post 1400) | Skattemessig verdi 31.12.2019 | Regnskapsmessig verdi 31.12.2019 (post 1400) |
|---|---|--|-------------------------------|--|
| 0110 Råvarer og innkjøpte halvfabrikata | | | | |
| 0120 Varer under tilvirkning | + | + | + | + |
| 0130 Ferdige egentilvirkede varer | + | + | + | + |
| 0140 Innkjøpte varer for videresalg | + | + | + | + |
| Kun for jordbruk | 0150 Buskap | + | + | + |
| | 0160 Selvproduserte varer som skal nyttes i egen produksjon | + | + | + |
| 0170 Sum verdi av varelager | = | = | = | = |

Bruttofortjeneste på innkjøpte varer for videresalg

| | | |
|---------------------|------------------|------------------------|
| 0230 Salgsinntekter | 0240 Varekostnad | 0250 Bruttofortjeneste |
| | + | = |

For samvirkeforetak

| | |
|-----------------------------------|--|
| 0310 Skattepliktig næringsinntekt | 0320 Skattepliktig næringsinntekt fra omsetning med egne medlemmer |
|-----------------------------------|--|

Utrekning av skattemessig verdi på fordringer

| | 2020 | 2019 |
|--|------|------|
| 0410 Pålydende kundefordringer og ikke fakturerte driftsinntekter | | |
| 2019 Konstaterte tap på kundefordringer 2020 0420 <input type="text"/> + <input type="text"/> x 4 x <input type="text"/> <input type="text"/> 2019 Kredittsalg 2020 <input type="text"/> | + | + |
| 0430 Skattemessig verdi kundefordringer (post 0410 + post 0420) | = | = |
| 0440 Andre fordringer, herunder fordringer på konsemselskap, ansatte, eiere o.l. til pålydende | + | + |
| 0450 Sum skattemessig verdi på fordringer | = | = |

Årets anskaffelser og salg av ikke avskrivbare driftsmidler

| | Anskaffelse | Salg | | Anskaffelse | Salg |
|--|-------------|------|--------------------------------|-------------|------|
| 0510 Forskning, utvikling og andre immatr. eiendeler | | | 0540 Boliger inkl. boligtomter | | |
| 0530 Tomter og andre grunnareal | | | | | |

RF-1168B Elektronisk utgave

Electronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/82753485-8be6-4c38-8570-b28365414ad>

Side 1 av 4
 Produsert med Visma Sign
 www.vismasign.com


Resultatregnskap (i hele NOK)
2020

| | 2020 | 2019 | | 2020 | 2019 |
|---|----------|----------|---|----------|----------|
| 3000 Salgsinntekt og uttak, avgiftspliktig | | | 7099 Privat bruk av næringsbil | + | + |
| 3100 Salgsinntekt og uttak, avgiftsfri | | | 7155 Reise-, diett- og bilgodtgjørelse (opplysningspliktig) | | |
| 3200 Salgsinntekt og uttak utenfor merverdiavgiftsloven | | | 7165 Reise- og diettkostnader (ikke opplysningspliktig) | | |
| 3300 Spesielle offentlige avgifter vedrørende salg | + | + | 7295 Provisjonskostnad | | |
| 3400 Offentlig tilskudd/refusjon | | | 7330 Salgs- og reklamekostnader | | |
| 3410 Tilskudd kompensasjonsordning | | | 7370 Representasjonskostnader | | |
| 3500 Endring uopptjent inntekt | | | 7490 Kontingenter | | |
| 3600 Leieinntekt fast eiendom | | | 7500 Forsikringspremie | | |
| 3695 Annen leieinntekt | | | 7565 Garanti- og servicekostnad | | |
| 3700 Provisjonsinntekt | | | 7600 Lisens, patentkostnad og royalty | | |
| 3850 Verdiendringer investerings-eiendommer | | | 7700 Annen kostnad | | |
| 3870 Verdiendringer biologiske eiendeler | | | 7830 Tap på fordringer | | |
| 3880 Gevinst ved avgang av immatr. eiendeler og varige driftsmidler | | | 7880 Tap ved avgang av immatr. eiendeler og varige driftsmidler | | |
| 3885 Gevinst ved avgang av finansielle anleggsmidler | | | 7885 Tap ved avgang av finansielle anleggsmidler | | |
| 3900 Annen driftsrelatert inntekt | | | 9010 Sum driftskostnader | 0 | 0 |
| 9000 Sum driftsinntekter | 0 | 0 | 9050 Driftsresultat | 0 | 0 |
| 4005 Varekostnad | | | 8005 Netto positiv resultatandel vedr. invest. i DS,TS og FKV | | |
| 4295 Beholdn.endring av varer under tilvirkning og ferdig tilv. varer | | | 8030 Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | | | 8050 Annen renteinntekt | | |
| 4995 Beholdn.endring av egen-tilvirkede anleggsmidler | + | + | 8060 Valutagevinst (agio) | | |
| 5000 Lønn, feriepenger mv. | | | 8074 Gevinst vrealisasjon av aksjer egenkap.bevis og fondsandeler | | |
| 5300 Annen opplysningspliktig godtgjørelse | | | 8079 Annen finansinntekt | | |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | | | 8080 Verdiøk. av finans. instrumenter vurd. til virkelig verdi | | |
| 5420 Opplysningspliktig pensjonskostnad | | | 8090 Inntekt av andre investeringer/utbytte | | |
| 5600 Arbeidsgodtgjørelse til eiere i ANS mv. | | | 9060 Sum finansinntekter | 0 | 0 |
| 5900 Annen personalkostnad | | | 8006 Netto neg. resultatandel vedr. investering i DS, TS og FKV | | |
| 6000 Avskrivning på varige dr.m. og immaterielle eiendeler | | | 8100 Verdired. av finans. instrumenter vurd. til virkelig verdi | | |
| 6050 Nedskrivning på varige dr.m. og immaterielle eiendeler | | | 8115 Nedskrivning av finansielle eiendeler | | |
| 6100 Frakt og transportkostnad vedrørende salg | | | 8130 Rentekostnad til foretak i samme konsern | | |
| 6200 Energi, brensel mv. vedrørende produksjon | | | 8150 Annen rentekostnad | | |
| 6300 Leie lokale | | | 8160 Valutatap (disagio) | | |
| 6340 Lys, varme | | | 8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egenkap.bevis og fondsandeler | | |
| 6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold mv. | | | 8179 Annen finanskostnad | | |
| 6400 Leie maskiner, inventar, transportmidler o.l. | | | 9070 Sum finanskostnader | 0 | 0 |
| 6500 Verktøy, inventar mv. som ikke skal aktiveres | | | 9100 Ordinært resultat før skattekostnad | 0 | 0 |
| 6600 Reparasjon og vedlikehold bygning | | | 8300 Betalbar skatt | | |
| 6695 Reparasjon og annet vedlikehold | | | 8320 Endring utsatt skatt/ skattefordel | | |
| 6700 Fremmed tjeneste (regnskap rev.hon., rådgivning o.l.) | | | 9150 Ordinært resultat | 0 | 0 |
| 6995 Elektronisk kommunikasjon, porto mv. | | | 8400 Ekstraordinær inntekt | | |
| 7000 Drivstoff transportmidler | | | 8500 Ekstraordinær kostnad | | |
| 7020 Vedlikehold mv. transportmidler | | | 8600 Betalbar skatt | | |
| 7040 Forsikring og avgifter på transportmidler | | | 8620 Endring utsatt skatt/ skattefordel | | |
| 7080 Bilkostnader, bruk av privat bil i næring | | | 8910 Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak | | |
| | | | 9200 Årsresultat/Totalresultat | 0 | 0 |

Electronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
 https://sign.visma.net/nb/document-check/82753485-8be6-4438-8575-b1e8365414ad

VISMA Sign
 Produsert med Visma Finale Årsregnskap


Balanse - regnskapsmessige verdier (i hele NOK)
2020

| Eiendeler | 2020 | 2019 | Egenkapital og gjeld | 2020 | 2019 |
|---|---------------|----------|---|---------------|----------|
| ANLEGGSMIDLER | | | INNSKUTT EGENKAPITAL | | |
| 1000 Forskning og utvikling | | | 2000 Aksjekap./EK andre foretak | 30 000 | |
| 1020 Konsejsjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l. rettigheter | | | 2010 Egne aksjer (negativt beløp) | | |
| 1070 Utsatt skattefordel | | | 2020 Overkurs | | |
| 1080 Goodwill (saldogruppe b) | | | 2030 Annen innskutt egenkapital | | |
| 1105 Forretningsbygg (saldogruppe i) | | | OPPTJENT EGENKAPITAL | | |
| 1115 Bygg og anlegg, hotell o.l. (saldogruppe h) | | | 2043 Fond for vurderingsforskjeller | | |
| 1117 Elektroteknisk utrustning i kraftforetak mv. (saldogr. g) | | | 2045 Fond for urealiserte gevinster | | |
| 1120 Fast teknisk installasjon i bygninger (saldogruppe j) | | | 2055 Avsatt utbytte (jf. IFRS) | | |
| 1130 Anlegg, maskiner under utførelse | | | 2059 Annen egenkapital Felleseid andelskapital | | |
| 1150 Tomter og andre grunnarealer | | | 2080 Udekket tap | | |
| 1160 Bolig inkl. boligtomter, hytter mv. | | | 9450 Sum egenkapital | 30 000 | 0 |
| 1180 Investerings eiendommer | | | LANGSIKTIG GJELD | | |
| 1205 Personbiler, maskiner, inventar mv. (saldogruppe d) | | | 2100 Pensjonsforpliktelser | | |
| 1221 Skip, rigger mv. (saldogruppe e) | | | 2120 Utsatt skatt | | |
| 1225 Fly, helikopter mv. (saldogruppe f) | | | 2130 Derivatser | | |
| 1238 Vare- og lastebiler, busser mv. (saldogruppe c) | | | 2160 Uopptjent inntekt | | |
| 1239 Varebiler med nullutslipp (saldogruppe c) | | | 2180 Avsetninger for forpliktelses | | |
| 1280 Kontormaskiner o.l. (saldogruppe a) | | | 2200 Konvertible lån | | |
| 1290 Andre driftsmidler | | | 2210 Obligasjonslån | | |
| 1312 Investeringer i datter- og konsernselskap med deltakerfastsettning | | | 2220 Gjeld til kredittinstitusjoner | | |
| 1313 Investeringer i andre datter- og konsernselskap | | | 2250 Gjeld til ansatte og personlige eiere | | |
| 1320 Lån til foretak i samme konsern | | | 2260 Gjeld til selskap i samme konsern | | |
| 1331 Investeringer i tilknyttede selskap med deltakerfastsettning | | | 2280 Stille interessentinskudd og ansvarlig lånekapital | | |
| 1332 Investeringer i andre tilknyttede selskap | | | 2290 Annen langsiktig gjeld | | |
| 1340 Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | | 9500 Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| 1350 Investeringer i aksjer, andeler og verdipapirfondsandeler | | | KORTSIKTIG GJELD | | |
| 1360 Obligasjoner | | | 2310 Konvertible lån | | |
| 1370 Fordringer på personlige eiere, styremedl. o.l. | | | 2320 Obligasjonslån | | |
| 1380 Fordringer på ansatte | | | 2330 Derivatser | | |
| 1390 Andre fordringer | | | 2380 Gjeld til kredittinstitusjoner | | |
| 1395 Netto pensjonsmidler | | | 2400 Leverandørgjeld | | |
| 9300 Sum anleggsmidler | 0 | 0 | 2460 Leverandørgjeld til selskap i samme konsern | | |
| OMLØPSMIDLER | | | 2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt | | |
| 1400 Varelager | | | 2510 Betalbar skatt, fastsatt | | |
| 1490 Biologiske eiendeler | | | 2600 Skattetrekk og andre trekk | | |
| 1500 Kundeordringer eksklusive på selskap i samme konsern | | | 2740 Skyldig merverdiavgift | | |
| 1501 Kundeordringer på selskap i samme konsern | | | 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | | |
| 1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt | | | 2790 Andre offentlige avgifter | | |
| 1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern | | | 2800 Avsatt utbytte | | |
| 1565 Kortsiktige fordringer mot personlig eier/styremedl. o.l. | | | 2900 Forskudd fra kunder | | |
| 1570 Andre kortsiktige fordringer | | | 2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere | | |
| 1780 Krav på innbetaling av selskapskapital | | | 2920 Gjeld til selskap i samme konsern | | |
| 1800 Ikke-markedsbaserte aksjer og andeler | | | 2949 Lønn, feriepenger o.l. | | |
| 1810 Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler | | | 2950 Påløpt rente | | |
| 1830 Markedsbaserte obligasjoner, sertifikater mv. | | | 2970 Uopptjent inntekt | | |
| 1840 Andre obligasjoner og sertifikater | | | 2980 Avsetninger for forpliktelses | | |
| 1880 Andre finansielle instrumenter | | | 2990 Annen kortsiktig gjeld | | |
| 1900 Kontanter | | | 9550 Sum kortsiktig gjeld | 0 | 0 |
| 1920 Bankinnskudd | 30 000 | | 9650 Sum egenkapital og gjeld | 30 000 | 0 |
| 9350 Sum omløpsmidler | 30 000 | 0 | | | |
| 9400 Sum eiendeler | 30 000 | 0 | | | |

RF-1167 Elektronisk utgave
Rethink Aqua AS

Side 3 av 4

VISMA Sign

Produsert med Visma Filialnet for Sign

www.vismasign.com

Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/nb/document-check/87758485-8be6-4a38-8678-b28365a111ad>



2020

| | Alle tall i denne kolonnen føres opp med positive tall. Fradrag i næringsinntekten føres i kolonnen til høyre. | I. Tillegg i næringsinntekt | Alle tall i denne kolonnen føres opp med positive tall. Tillegg i næringsinntekten føres i kolonnen til venstre. | II. Fradrag i næringsinntekt |
|---|--|--|--|------------------------------|
| Tilbakeføring av enkelte inntekter og kostnader fra resultatregnskapet | 0610 Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader | | 0815 Tilbakeføring av inntektsført utbytte (fylles ut av både selskaper og andre) | |
| | 0611 Ikke fradragsberettigede kontingenter | + | 0816 Resultatført konsernbidrag | + |
| | 0620 Skattekostnad | + | 0820 Negativ skattekostnad | + |
| | 0621 Rentekostnad på fastsatt skatt | + | 0821 Renteinntekt på tilbakebetalt skatt | + |
| | 0630 Underskuddsandel av investering i DS, TS og FKV (se post 8005) | + | 0830 Overskuddsandel av investering i DS, TS og FKV (se post 8005) | + |
| | 0631 Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | + | 0831 Verdikjøning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | + |
| | 0632 Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året | + | 0832 Reversering av tidligere nedskrivning på aksjer og andre verdipapir inntektsført i året | + |
| | 0633 Regnskapsmessig tap ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | + | 0833 Regnskapsmessig gevinst ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | + |
| | 0635 Andel av regnskapsmessig underskudd i selskap med deltakerfastsetting | + | 0835 Andel av regnskapsmessig overskudd i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0636 Regnskapsmessig tap ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0836 Regnskapsmessig gevinst ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0640 Andre ikke fradragsberettigede kostnader inkl. resultatførte gaver | + | 0840 Andre skattefrie inntekter | + |
| 0645 Tilbakeførte gjeldsrenter etter sktl §§ 2-39 (2) og 6-91 | + | | | |
| Poster som ikke fylles ut av enkeltpersonforetak. Slike inntekter og fradrag fylles ut direkte i skattemeldingen for personlige skattytere. | 0650 Skattepliktig gevinst fra RF-1359 | + | 0850 Fradragsberettiget tap fra RF-1359 | + |
| | 0652 Skattepliktig utbytte på aksjer mv. inklusiv tillegg etter skatteloven §16-30 femte ledd | + | | |
| | 0653 3 % av netto skattefrie inntekter etter fritaksmetoden og 3 % av utdeling fra selskap med deltakerfastsetting | + | | |
| | 0655 Skattemessig overskudd på andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0855 Skattemessig underskudd på andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| | 0656 Skattepliktig gevinst ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + | 0856 Fradragsberettiget tap ved realisasjon av andel i selskap med deltakerfastsetting | + |
| Poster som bare fylles ut av enkeltpersonforetak. (Enkelte AS, se rettleddn.) | 0660 Rentekostnader ført i resultatregnskapet | + | 0860 Renteinntekter ført i resultatregnskapet | + |
| | | | 0861 Avkastning på livsforsikring ført i resultatregnskapet | + |
| | | | 0865 Egne sykepenger ført som inntekt i resultatregnskapet | + |
| Andre poster | 0670 Endring i midlertidige forskjeller fra post 100 i RF-1217 | + | 0870 Endring i midlertidige forskjeller fra post 100 i RF-1217 | + |
| | 0671 Korreksjon for foreslått utbytte fra DS og TS ved bruk av egenkapitalmetoden. (kun skattepliktig utbytte) | + | | |
| | 0675 Skattepliktig gevinst fra RF-1109 | + | 0875 Fradragsberettiget tap fra RF-1109 | + |
| | 0678 Inntekstillegg for privat bruk av næringsbil | + | 0877 Emisjons- og stiftelseskostnader | + |
| | 0679 Andre inntekter | + | 0879 Andre fradrag | + |
| 0900 Sum tillegg i næringsinntekten | = | 0910 Sum fradrag i næringsinntekten | = | 5 570 |

Beregning av næringsinntekt

| | |
|---|-----------------|
| 0920 Årsresultat/totalresultat fra post 9200 (side 2) | 0 |
| 0900 Sum tillegg i næringsinntekten (hentes ovenfor fra summen i venstre kolonne) | + |
| 0910 Sum fradrag i næringsinntekten (hentes ovenfor fra summen i høyre kolonne) | + |
| 0970 Sum | = -5 570 |
| 0980 For samvirkeforetak Etterbetaling, bonus ekskl. MVA til andelseiere/medlemmer. Overstiger utdelingene fradragsrammen jf. post 0320, føres differansen til inntekt i skattemeldingen (RF-1028) post 233 | + |
| 0999 Næringsinntekt/underskudd Aksjeselskaper mv. overfører beløpet til skattemeldingen. Selskap med deltakerfastsetting overfører beløpet til selskapsmeldingen. | = -5 570 |

Tabellen under post 0402 skal benyttes av alle enkeltpersonforetak for å fordele resultatet fra post 0999 mellom ulike næringer.

| Kolonene A, B og E skal nyttes av alle. I kolonne ID skal næringerne som det beregnes personinntekt for nummereres løpende, men med samme nummer for næringer med felles beregning av personinntekt. | | Beløp under E overføres til RF-1224 eller RF-1341, og RF-1030 | | For eventuell fordeling | |
|--|----------------------------|---|---|---|-----------|
| A | ID (For eks. 1, 2, 3 m.v.) | B | C | E | F |
| Type Næring | | Post 0999 fordelt på næringer | Korreksjoner for primærnæringer, se rettleddningen. | Skattepliktig inntekt fordelt på næringer | Innehaver |
| 0402 | | | | | |
| 0403 | Kontrollsum | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|--|------------|--|
| Underskrift | | Dato | | Telefonnr. | |
| Henvendelse rettes til | Adem Katirci | E-postadresse | | | |
| Revisors underskrift | | | | | |

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1167:

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i Næringsoppgave 2, RF-1167, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaverregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaverregisteret på telefon 75 00 75 00.

Følgelig kan Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet

RP 1769 Elektronisk utgåve / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
Rethink Aqua AS

Produsert med Visma Sign
www.vismasign.com

Side 4 av 4



Skatteetaten

Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier 2020

Beløpene oppgis i hele kroner. Det vises til egen rettledning (RF-1218) til hjelp ved utfylling av skjemaet.

Foretaksopplysninger

| | | |
|-----------------|---------------|---------------------|
| Navn | Fødselsnummer | Organisasjonsnummer |
| Rethink Aqua AS | | 925531812 |

| | Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier | | Endring i forskjeller |
|--|--|------------|-----------------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2020 | |
| | I | II | |
| DRIFTSMIDLER (MATERIELLE OG IMMATERIELLE) OG GOODWILL | | | |
| 1 Regnskapsmessig verdi på driftsmidler | | | |
| 2 Skattemessig verdi på driftsmidler | + | ÷ | |
| 3 Forskjeller/endringer i forskjeller | | + | = |
| LANGSIKTIGE FORDRINGER OG GJELD I UTENLANDSK VALUTA | | | |
| 11 Netto regnskapsmessig verdi på langsiktige fordringer/langsiktig gjeld | | | |
| 12 Netto skattemessig verdi på langsiktige fordringer/langsiktig gjeld | + | + | |
| 13 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| TILVIRKNINGSKONTRAKT SOM IKKE ER FULLFØRT VED ÅRSSLUTT | | | |
| 21 Regnskapsmessig opptjent inntekt på tilvirkningskontrakt under arbeid | | | |
| 22 Skattemessig verdi på tilvirkningskontrakt under arbeid | + | + | |
| 23 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| VAREBEHOLDNING / BIOLOGISKE EIENDELER | | | |
| 31 Regnskapsmessig verdi varebeholdning | | | |
| 32 Skattemessig verdi varebeholdning | + | + | |
| 33 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| FORDRINGER OG GJELD ETTER FORDRINGSMODELLEN | | | |
| 38 Regnskapsmessig verdi på fordring/gjeld etter fordringsmodellen | | | |
| 39 Skattemessig verdi på fordring/gjeld etter fordringsmodellen | + | + | |
| 40 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| UTESTÅENDE FORDRINGER | | | |
| 41 Regnskapsmessig verdi på kundefordringer | | | |
| 42 Regnskapsmessig verdi på andre fordringer (også langsiktige) | + | + | |
| 43 Skattemessig verdi på fordringer | + | + | |
| 44 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |
| BALANSEFØRTE LEIEAVTALER I REGNSKAPET, skattemessig ikke aktivert (balanseført) | | | |
| 46 Regnskapsmessig verdi av leasingobjekt ført i balansen | | | |
| 47 Regnskapsmessig verdi av leasinggjeld ført i balansen | + | + | |
| 48 Forskjeller/endringer i forskjeller | = | + | = |

Fastsatt av Skatteetaten med hjemmel i skatteforvaltningsloven § 8-2 og § 8-15 med forskrift og etter fullmakt fra Skattedirektoratet

Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1217

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i dette skjema, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaveregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaveregisteret på telefon 75 00 75 00.

Side 1 av 2

Elektronically Signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be5-4038-0570-b28365a14ad>

Produisert med Visma Sign
www.vismasign.com



| | Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier | | Endring i forskjeller III |
|---|--|------------------|---------------------------|
| | 31.12.2019 I | 31.12.2020 II | |
| 51 SALDO PÅ GEVINST- OG TAPSKONTO | | + | = |
| 52 BETINGETE SKATTEFRIE GEVINSTER | | + | = |
| 53 REGNSKAPSMESSIG UOPPTJENT INNTEKT | + | + + | = |
| 54 REGNSKAPSMESSIGE AVSETNINGER FOR FORPLIKTELSER | + | + + | = |
| 70 REGNSKAPSMESSIG AVSETNING TIL TAP PÅ KONTRAKTER MV. | + | + + | = |
| 72 NETTO PENSJONSFORPLIKTELSER SOM ER FØRT I BALANSEN | + | + + | = |
| 73 NETTO PENSJONSMIDLER | | + | = |
| 74 SKATTEMESSIG AVSETNING TIL PENSJONSPREMIE MV. Beløp som ved årets utgang er avsatt til tilskudd til premiefond for betaling etter utgangen av inntektsåret | | + | = |
| 81 OVERTATTE FORPLIKTELSER VED KJØP AV VIRKSOMHET | | + | = |
| 82 ANDRE FORSKJELLER | | + | = |
| 82 | | + | = |
| 91 Differanse mellom balanseført verdi og virkelig verdi på fusjons-/fisjonstidspunktet ved skattemessig kontinuitet | | | + + |
| 92 Differanse mellom skattemessige verdier og balanseført/virkelig verdi ved omdannelse til aksjeselskap med skattemessig kontinuitet | | | + + |
| 93 Fradrag for skattefri gevinst (vederlag + skattemessig verdi) ved overdragelse av eiendel til selskap i samme konsern etter forskrift om skattefrie overføringer | | | + |
| 94 Tillegg for differanse mellom skattemessig inngangsverdi og vederlag på overføringstidspunktet på eiendel overført fra selskap i samme konsern etter forskrift om skattefrie overføring | | | + |
| 100 Sum endringer i forskjeller fra postene ovenfor. Positivt beløp overføres til post 0670 på side 4 i Næringsoppgave 2, og negativt beløp til post 0870 i Næringsoppgave 2. Det kan også føres i Næringsoppgave 4, i Næringsoppgave 6, i Næringsoppgave 7, eller i Skattemelding for selskap som omfattes av petroleumsskatteloven § 1 (RF-1323). | | | = 0 |

Opplysninger om forskjeller som ikke er behandlet ovenfor (gjelder bare for upersonlig skatttyr)

| | | | |
|---|---|--|-------|
| 111 AKSJER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER MV. Regnskapsmessig verdi på aksjer og andre finansielle instrumenter mv. | | | |
| 112 Skattemessig verdi på aksjer og andre finansielle instrumenter mv. | + | | + |
| 113 Forskjeller | | | |
| 115 Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap | | | |
| 121 ANDELER I SELSKAP MED DELTAKERFASTSETTING Regnskapsmessig verdi på andeler i selskap med deltakerfastsetting | | | |
| 122 Skattemessig inngangsverdi på andeler i selskap med deltakerfastsetting | + | | + |
| 123 Forskjeller inngangsverdi | | | |
| 124 RESULTATFORSKJELLER PÅ ANDELER I SELSKAP MED DELTAKERFASTSETTING | | | |
| 130 AKKUMULERT FREMFØRBART SKATTEMESSIG UNDERSKUDD | + | | 5 570 |
| 140 Omregnet ubenyttet kreditfradrag til fremføring | + | | + |
| 157 Avskåret rentefradrag til fremføring | + | | + |
| 165 Andre forskjeller | | | |
| Sum forskjeller - grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel | | | |
| 170 Sum skatteøkende forskjeller | | | |
| 180 Sum skattereduserende forskjeller | | | 5 570 |
| 181 Forskjeller som ikke inngår i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel | | | 5 570 |
| 182 Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel | | | |

Underskrift

| | |
|------|-------------|
| Dato | Underskrift |
|------|-------------|

Rethink Aqua AS

Side 2 av 2

RF-1217 Elektronisk utgave

Electronically signed / Elektronisk signert / Elektronisk signatur / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/02753485-8be6-4a38-8570-b28365414ad>

Produisert med Visma Sign
www.vismasign.com

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 101 pages before this page
Dokumentet inneholder 101 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 101 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 101 sider før denne side

Detta dokument innehåller 101 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/07753485-9be6-4038-a67b-82e365a11ad>

VISMA Sign
www.vismasign.com

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 102 pages before this page
Dokumentet inneholder 102 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 102 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 102 sider før denne side

Detta dokument innehåller 102 sidor före denna sida

Per Henriksen

336F23874384D068570462246C14831C43C
336F23874384D068570462246C14831C43C

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuuutus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/d7759d83-9cef-4b3e-957b-82594f5aed5d>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------|--------|
| Lønn | 0 | 0 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|------|---------------------------|-----------------------|--------|
| Daglig leder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Revisjon | | | | 16.625 |

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller leder av styret særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styrets leder.

Selskapet har ikke obligatorisk tjenestepensjon (OTP) med i 2020.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnader | -1 175 305 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -1 175 305 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Noter for Aqua Unique Production AS

Organisasjonsnr. 994885065



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 0 | -202 762 | -102 762 |
| -Til årets resultat | | | -1 175 305 | -1 175 305 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 0 | -1 378 066 | -1 278 066 |

Selskapets aksjekapital er tapt og styret har iverksatt tiltak for å bedre inntjeningen. Det er gjennomført en prisøkning i 2021 som vil gi en bedring i bruttofortjenesten. Styret jobber med å finne kostnadsbesparende tiltak.

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er oppført med pålydende, og det er gjort en individuell vurdering om behovet for tapsavsetning. Det er ikke foretatt noen tapsavsetning, da tap ikke forventes.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 16.785.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

| Spesifikasjon | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 0 | 0 |
| Øvrig lagssiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | 0 | 0 |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | | |
| Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskapet i konsernet, | 432 081 | 432 081 |
| begrenset oppad til | | |
| Sum | 432 081 | 432 081 |



Aqua Unique Production AS

Noter 2020

Note 7 - Aksjonærer

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har 1 aksjonær:

| Navn: | Antall aksjer | Eierandel |
|------------------------|---------------|-------------|
| Gazelle Development AS | 1000 | 100% |
| Sum | 1000 | 100% |

Note 8 - Konsernmellomværende

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Gjeld til AUN AS | 2 213 791 |
| Gjeld til Gazelle Development AS | 93 580 |



Aqua Unique Production AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 745 250 | 500 126 |
| Sum driftsinntekter | | 745 250 | 500 126 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 275 204 | 239 758 |
| Annen driftskostnad | | 460 759 | 505 027 |
| Sum driftskostnader | | 1 735 962 | 744 785 |
| DRIFTSRESULTAT | | (990 712) | (244 659) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 | 10 |
| Annen finansinntekt | | (148) | 10 031 |
| Sum finansinntekter | | (144) | 10 041 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 0 | 257 |
| Annen finanskostnad | | 184 448 | 45 795 |
| Sum finanskostnader | | 184 448 | 46 052 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (184 593) | (36 011) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (1 175 305) | (280 670) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (1 175 305) | (280 670) |
| ÅRSRESULTAT | | (1 175 305) | (280 670) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | 0 | (77 908) |
| Fremføring av udekket tap | 3 | (1 175 305) | (202 762) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (1 175 305) | (280 670) |



Aqua Unique Production AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------|------|--------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 432 081 | 432 081 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 931 563 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 370 | 44 370 |
| Sum fordringer | | 975 932 | 44 370 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 22 656 | 64 976 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 430 670 | 541 427 |
| SUM EIENDELER | | 1 430 670 | 541 427 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | (1 378 066) | (202 762) |
| Sum opptjent egenkapital | | (1 378 066) | (202 762) |
| SUM EGENKAPITAL | | (1 278 066) | (102 762) |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 353 329 | (47 792) |
| Skyldig offentlige avgifter | | 48 036 | (23 411) |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 2 307 371 | 715 391 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM GJELD | | 2 708 736 | 644 188 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 430 670 | 541 427 |

Drammen, 10.09.2021

Per Henriksen
Styreleder/Daglig Leder



**Årsregnskap 2020
for
Aqua Unique Production AS**

Organisasjonsnr. 994885065

Utarbeidet av:

Acca Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bjørnstjerne Bjørnsons gate 86
3044 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 918509240