Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	922 393 850
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OLE & CO AS
Forretningsadresse:	Strykerveien 9 1658 TORP

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Ole Petter Skjellin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.07.2021

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, 05.08.2022

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 348 654	
Sum inntekter		**4 348 654**	
Kostnader			
Varekostnad		5 078 838	8 477
Lønnskostnad	4	211 878	310 081
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	20 300	3 614
Annen driftskostnad		473 718	332 685
Sum kostnader		**5 784 733**	**654 856**
Driftsresultat		**-1 436 079**	**-654 856**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31 679	145
Annen finansinntekt			22 516
Sum finansinntekter		**31 679**	**22 661**
Annen rentekostnad		1 330 899	41 688
Annen finanskostnad		133	
Sum finanskostnader		**1 331 033**	**41 688**
Netto finans		**-1 299 353**	**-19 027**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-2 735 433**	**-673 883**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	148 254	-148 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-2 883 687**	**-525 629**
Årsresultat	10	**-2 883 687**	**-525 629**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-2 883 687**	**-525 629**
Totalresultat		**-2 883 687**	**-525 629**
Overføringer og disponeringer			

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		-2 883 687	-525 629
Sum overføringer og disponeringer		**-2 883 687**	**-525 629**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		148 254
Sum immaterielle eiendeler			**148 254**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	92 830	54 000
Sum varige driftsmidler	1	**92 830**	**54 000**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6	22 386 094	22 386 094
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	5 620 298	4 400 500
Sum finansielle anleggsmidler		**28 006 392**	**26 786 594**
Sum anleggsmidler		**28 099 222**	**26 988 848**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	**11 491 832**	**11 807 062**
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		29 360	23 923
Sum fordringer		**29 360**	**23 923**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		209 709	100 016
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**209 709**	**100 016**
Sum omløpsmidler		**11 730 901**	**11 931 001**
SUM EIENDELER		**39 830 124**	**38 919 849**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**39 430**	**39 430**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 409 316	525 629
Sum opptjent egenkapital		**-3 409 316**	**-525 629**
Sum egenkapital	8, 10	**-3 369 886**	**-486 199**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 825 011	5 543 698
Øvrig langsiktig gjeld	5	33 610 562	33 372 316
Sum annen langsiktig gjeld	5	**39 435 574**	**38 916 014**
Sum langsiktig gjeld		**39 435 574**	**38 916 014**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 706	414 310
Skyldig offentlige avgifter		23 653	47 353
Annen kortsiktig gjeld		3 711 078	28 372
Sum kortsiktig gjeld		**3 764 436**	**490 035**
Sum gjeld		**43 200 010**	**39 406 049**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**39 830 124**	**38 919 849**
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5	32 193 034	32 933 897

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2021 625650

Enheten

Organisasjonsnummer:	922 393 850
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OLE & CO AS
Forretningsadresse:	Strykerveien 9 1658 TORP

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Ole Petter Skjellin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.07.2021

Revisjon

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, 18.08.2021

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: 922 393 850
OLE & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 348 654	
Sum inntekter		**4 348 654**	
Kostnader			
Varekostnad		5 078 838	8 477
Lønnskostnad	4	211 878	310 081
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	20 300	3 614
Annen driftskostnad		473 718	332 685
Sum kostnader		**5 784 733**	**654 856**
Driftsresultat		**-1 436 079**	**-654 856**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31 679	145
Annen finansinntekt			22 516
Sum finansinntekter		**31 679**	**22 661**
Annen rentekostnad		1 330 899	41 688
Annen finanskostnad		133	
Sum finanskostnader		**1 331 033**	**41 688**
Netto finans		**-1 299 353**	**-19 027**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-2 735 433**	**-673 883**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	148 254	-148 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-2 883 687**	**-525 629**
Årsresultat	**10**	**-2 883 687**	**-525 629**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-2 883 687**	**-525 629**
Totalresultat		**-2 883 687**	**-525 629**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 883 687	-525 629
Sum overføringer og disponeringer		**-2 883 687**	**-525 629**

Organisasjonsnr: 922 393 850
OLE & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		148 254
Sum immaterielle eiendeler			**148 254**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	92 830	54 000
Sum varige driftsmidler	**1**	**92 830**	**54 000**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6	22 386 094	22 386 094
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	5 620 298	4 400 500
Sum finansielle anleggsmidler		**28 006 392**	**26 786 594**
Sum anleggsmidler		**28 099 222**	**26 988 848**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	**5**	**11 491 832**	**11 807 062**
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		29 360	23 923
Sum fordringer		**29 360**	**23 923**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		209 709	100 016
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**209 709**	**100 016**
Sum omløpsmidler		**11 730 901**	**11 931 001**
SUM EIENDELER		**39 830 124**	**38 919 849**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**39 430**	**39 430**

Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 409 316	525 629
Sum opptjent egenkapital		**-3 409 316**	**-525 629**
Sum egenkapital	**8, 10**	**-3 369 886**	**-486 199**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 825 011	5 543 698
Øvrig langsiktig gjeld	5	33 610 562	33 372 316
Sum annen langsiktig gjeld	**5**	**39 435 574**	**38 916 014**
Sum langsiktig gjeld		**39 435 574**	**38 916 014**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 706	414 310
Skyldig offentlige avgifter		23 653	47 353
Annen kortsiktig gjeld		3 711 078	28 372
Sum kortsiktig gjeld		**3 764 436**	**490 035**
Sum gjeld		**43 200 010**	**39 406 049**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**39 830 124**	**38 919 849**
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5	32 193 034	32 933 897

Organisasjonsnr: 922 393 850
OLE & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Årsregnskap 2020
Ole & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 922 393 850

RESULTATREGNSKAP

OLE & CO AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		4 348 654	0
Sum driftsinntekter		**4 348 654**	**0**
Varekostnad		5 078 838	8 477
Lønnskostnad	4	211 878	310 081
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	20 300	3 614
Annen driftskostnad		473 718	332 685
Sum driftskostnader		**5 784 733**	**654 856**
Driftsresultat		**-1 436 079**	**-654 856**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		31 679	145
Annen finansinntekt		0	22 516
Annen rentekostnad		1 330 899	41 688
Annen finanskostnad		133	0
Resultat av finansposter		**-1 299 353**	**-19 027**
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 735 433	-673 883
Skattekostnad på ordinært resultat	3	148 254	-148 254
Ordinært resultat		**-2 883 687**	**-525 629**
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	**10**	**-2 883 687**	**-525 629**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		2 883 687	525 629
Sum overføringer		**-2 883 687**	**-525 629**

BALANSE

OLE & CO AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	0	148 254
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**148 254**
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	92 830	54 000
Sum varige driftsmidler	**1**	**92 830**	**54 000**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	5, 6	22 386 094	22 386 094
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	5 620 298	4 400 500
Sum finansielle anleggsmidler		**28 006 392**	**26 786 594**
Sum anleggsmidler		**28 099 222**	**26 988 848**
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	11 491 832	11 807 062
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		29 360	23 923
Sum fordringer		**29 360**	**23 923**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		209 709	100 016
Sum omløpsmidler		**11 730 901**	**11 931 001**
Sum eiendeler		**39 830 124**	**38 919 849**

BALANSE

OLE & CO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		**39 430**	**39 430**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-3 409 316	-525 629
Sum opptjent egenkapital		**-3 409 316**	**-525 629**
Sum egenkapital	**8, 10**	**-3 369 886**	**-486 199**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 825 011	5 543 698
Øvrig langsiktig gjeld	5	33 610 562	33 372 316
Sum annen langsiktig gjeld	**5**	**39 435 574**	**38 916 014**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		29 706	414 310
Skyldig offentlige avgifter		23 653	47 353
Annen kortsiktig gjeld		3 711 078	28 372
Sum kortsiktig gjeld		**3 764 436**	**490 035**
Sum gjeld		**43 200 010**	**39 406 049**
Sum egenkapital og gjeld		**39 830 124**	**38 919 849**
Pantstillelser	5	32 193 034	32 933 897

Fredrikstad, 08.07.2021
Styret i Ole & Co AS

Ole Petter Skjellin	Esad Prevljevic	Kai Roger Pedersen
styreleder/daglig leder	styremedlem	styremedlem

Noter til årsregnskapet Ole & Co. AS

Note 0 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter fullført kontrakts metode..

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP
Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

VARER
Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Lageret består i hovedsak av eiendommer under utvikling ment for fremtidig salg.

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

Note 1 Anleggsmidler

		Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
	Anskaffelseskost pr. 01.01.20	57 614	57 614
+	Tilgang kjøpte driftsmidler	59 130	59 130
=	**Anskaffelseskost 31.12.20**	**116 744**	**116 744**
	Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	23 914	23 914
=	**Bokført verdi 31.12.20**	**92 830**	**92 830**
	Årets ordinære avskrivninger	20 300	20 300
	Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OLE & CO AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	150	300,0	45 000
Sum	**150**		**45 000**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bifrost Capital AS	50	33,3	33,3
Esad Prevljevic	50	33,3	33,3
Glommen Eiendom Invest I AS	50	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	**150**	**100,0**	**100,0**

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Esad Prevljevic	styremedlem	50
Totalt antall aksjer		**50**

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	**2020**	**2019**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	148 254	-148 254
Skattekostnad ordinært resultat	**148 254**	**-148 254**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 735 433	-673 883
Permanente forskjeller	976	0
Endring i midlertidige forskjeller	-744	-7 908
Skattepliktig inntekt	**-2 735 201**	**-681 792**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	**2019**	**Endring**
Varige driftsmidler	8 653	7 909	-744
Sum	**8 653**	**7 909**	**-744**
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 416 993	-681 792	2 735 201
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 408 340	0	-3 408 340
Grunnlag for utsatt skattefordel	**0**	**-673 883**	**-673 883**
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**-148 254**	**-148 254**

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

I hht God regnskapsskikk er utsatt skattefordel ikke balanseført.

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	180 003	264 139
Arbeidsgiveravgift	28 698	37 244
Andre ytelser	3 176	8 698
Sum	**211 878**	**310 081**

Selskapet har i 2020 samlet sysselsatt i underkant av 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER
Selskapet har ikke lenger ansatte, og anses ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 5 Annen langsiktig gjeld, gjeld til kredittinstitusjoner, pantstillelser.

Kredittinstitusjon har ytt lån med kr. 5 825 011. Det antas at lån vil bli innfridd innen 5 år.
Lån er sikret ved pant i varelager (eiendommer) med bokført verdi kr. 11.491.832. Pantedokumenter utgjør samlet sum kr. 50.000.000. Eiendomsmegler har i tillegg pant i eiendommer med obligasjon kr. 24.375.000.

Det er ytt selgerkreditt ifbm kjøp av aksjer m.v med kr. 17 700 133. Selger av aksjene har sikkerhet i disse inntil endelig oppgjør er foretatt. Bokført verdi av disse aksjene utgjør kr. 22.386.094. I tillegg har 2 av selskapets aksjonærer personlig garantert for rettidig oppgjør av aksjeavtalen.

Det er ytt selgerkreditt ifbm kjøp av varelager (fast eiendom) med kr. 585.856. Selger har sikkerhet i eiendom inntil denne solgt.

Aksjonærer har ytt lån med	kr. 15.324.573

Bokført verdi av pantsatte eiendeler utgjør:

Investeringer i datterselskap	kr. 22.386.094
Lager av varer (eiendommer)	kr. 11.491.832
Sum	kr. 33.877.926

Selgerkreditten er avtalt gjort opp innen 5 år.

Aksjonærlån antas å være gjort opp innen 5 år.

Note 6 Aksjer i datterselskap

	Eier%	Kostpris	Balanseverdi	Resultat andel	Egenkapital andel
Ole & Co Prosjekt AS	100	30 000	30 000	-1 382 130	-1 352 130
Strandbakken AS	100	22 356 094	22 356 094	-250 859	-973 464
Sum datterselskap		22 386 094	22 386 094	-1 632 989	-2 325 594

Datterselskapene har forretningskontor i Fredrikstad kommune.

Det er ytt lån til datterselskap med kr. 5.620.298. Lånet antas å være det samme i 1 år.

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	5.620.298	4 400 500

Note 8 Fortsatt drift.

Styrets uttalelse ifb selskapets egenkapitalsituasjon ultimo 2020.

Regnskapet viser at selskapet har en negativ egenkapital med kr. -3.369.886.

Selskapet har selv og via datterselskap, kjøpt en rekke tomter, som er under utvikling som eiendomsprosjekter i bolig og fritidsboligmarkedet. Det er primært utviklingskostnadene for disse eiendommen, som har ført til underskudd og tap av egenkapital. Bolig og fritidsboligmarkedet er for tiden sterkt, noe som tyder på at man med stor sannsynlighet vil kunne tjene inn tapt egenkapital i fremtiden. Selskapet er godt finansiert ved henholdsvis banklån, selgerkreditt i datterselskap og lån fra aksjonærer. Långiverne kjenner selskapets situasjon og er positive til denne og selskapet. Videre har selskapet i mars 2021 vedtatt en kapitalutvidelse, som er tegnet av selskapets eksisterende aksjonærer. Ny aksjekapital på i alt 3.000.000,- er innbetalt til selskapets konto og vil bli registrert i Brønnøysundregistrene.
Ut i fra gjeldende situasjon og marked, finner selskapets styre videre drift forsvarlig.

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0. Dette fordi det ikke lenger er ansatte i selskapet.

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	45 000	0	-5 570	-525 629	-486 199
Årets resultat				-2 883 687	-2 883 687
Pr 31.12.2020	**45 000**	**0**	**-5 570**	**-3 409 316**	**-3 369 886**

Til generalforsamlingen i Ole & Co AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ole & Co AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan

PricewaterhouseCoopers AS,
T: , org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap

oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sarpsborg, 8. juli 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Linda K. Arvesen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)

Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	*Method*	*Date*
Arvesen, Linda Kristin	BANKID_MOBILE	2021-07-30 23:03

This document package contains:

- *Closing page (this page)*
- *The original document(s)*
- *The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.*

This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.