



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 677 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Magdevågvegen 1
6009 ÅLESUND

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: Geir Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 3 272 801 |
| Sum inntekter | | | 3 272 801 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 73 951 | 5 427 493 |
| Sum kostnader | | 73 951 | 5 427 493 |
| Driftsresultat | | -73 951 | -2 154 692 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Gevinst ved salg av aksjer | 2 | | 3 647 240 |
| Sum finansinntekter | | | 3 647 240 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 2 | 3 024 997 | 22 871 086 |
| Annen rentekostnad | | 1 389 | 441 |
| Sum finanskostnader | | 3 026 386 | 22 871 527 |
| Netto finans | | -3 026 386 | -19 224 287 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Årsresultat | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Totalresultat | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra Overkurs | | | -10 277 665 |
| Udekket tap | | -3 100 337 | -11 101 315 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 2, 7 | 5 | 2 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 | 2 |
| Sum anleggsmidler | | 5 | 2 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 11 483 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 59 939 | 115 751 |
| Konsernfordringer | | | 34 522 |
| Sum fordringer | | 59 939 | 161 755 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 168 031 | 37 994 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 168 031 | 37 994 |
| Sum omløpsmidler | | 227 970 | 199 749 |
| SUM EIENDELER | | 227 975 | 199 751 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 000 000 | 5 000 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 14 201 651 | 11 101 315 |
| Sum opptjent egenkapital | | -14 201 651 | -11 101 315 |
| Sum egenkapital | 6, 8 | -9 201 651 | -6 101 315 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3, 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 4 624 | 258 869 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | | 35 194 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 2 | 500 002 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 140 000 | 7 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 626 | 801 065 |
| Sum gjeld | | 9 429 626 | 6 301 065 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 227 975 | 199 751 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 271896

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 677 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Magdevågvegen 1
6009 ÅLESUND

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: Geir Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 09.06.2021



Organisasjonsnr: 920 677 908
J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 3 272 801 |
| Sum inntekter | | | 3 272 801 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 73 951 | 5 427 493 |
| Sum kostnader | | 73 951 | 5 427 493 |
| Driftsresultat | | -73 951 | -2 154 692 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Gevinst ved salg av aksjer | 2 | | 3 647 240 |
| Sum finansinntekter | | | 3 647 240 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 2 | 3 024 997 | 22 871 086 |
| Annen rentekostnad | | 1 389 | 441 |
| Sum finanskostnader | | 3 026 386 | 22 871 527 |
| Netto finans | | -3 026 386 | -19 224 287 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Årsresultat | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Totalresultat | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra Overkurs | | | -10 277 665 |
| Udekket tap | | -3 100 337 | -11 101 315 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |



Organisasjonsnr: 920 677 908
J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
|---------------------|---|--|--|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-----------------------------|---|--|--|
| Investering i datterselskap | 2 | | |
|-----------------------------|---|--|--|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre langsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|------|---|---|
| fordringer | 2, 7 | 5 | 2 |
|------------|------|---|---|

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| Sum finansielle | | | |
|-----------------|--|--|--|

| | | | |
|---------------|--|---|---|
| anleggsmidler | | 5 | 2 |
|---------------|--|---|---|

| | | | |
|-------------------|--|---|---|
| Sum anleggsmidler | | 5 | 2 |
|-------------------|--|---|---|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|--|--|--------|
| Kundefordringer | | | 11 483 |
|-----------------|--|--|--------|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|--|--------|---------|
| fordringer | | 59 939 | 115 751 |
|------------|--|--------|---------|

| | | | |
|-------------------|--|--|--------|
| Konsernfordringer | | | 34 522 |
|-------------------|--|--|--------|

| | | | |
|----------------|--|--------|---------|
| Sum fordringer | | 59 939 | 161 755 |
|----------------|--|--------|---------|

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

| | | | |
|----------------------------|--|--|--|
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
|----------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----|--|---------|--------|
| l. | | 168 031 | 37 994 |
|----|--|---------|--------|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Sum bankinnskudd, | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|-----------------------|--|---------|--------|
| kontanter og lignende | | 168 031 | 37 994 |
|-----------------------|--|---------|--------|

| | | | |
|------------------|--|---------|---------|
| Sum omløpsmidler | | 227 970 | 199 749 |
|------------------|--|---------|---------|

| | | | |
|---------------|--|---------|---------|
| SUM EIENDELER | | 227 975 | 199 751 |
|---------------|--|---------|---------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|
| Aksjekapital | 4 | 5 000 000 | 5 000 000 |
|--------------|---|-----------|-----------|

| | | | |
|--------------------------|--|-----------|-----------|
| Sum innskutt egenkapital | | 5 000 000 | 5 000 000 |
|--------------------------|--|-----------|-----------|

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------|--|------------|------------|
| Udekket tap | | 14 201 651 | 11 101 315 |
|-------------|--|------------|------------|

| | | | |
|--------------------------|--|-------------|-------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -14 201 651 | -11 101 315 |
|--------------------------|--|-------------|-------------|

| | | | |
|-----------------|------|------------|------------|
| Sum egenkapital | 6, 8 | -9 201 651 | -6 101 315 |
|-----------------|------|------------|------------|



| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3, 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 4 624 | 258 869 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | | 35 194 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 2 | 500 002 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 140 000 | 7 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 626 | 801 065 |
| Sum gjeld | | 9 429 626 | 6 301 065 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 227 975 | 199 751 |



Organisasjonsnr: 920 677 908
J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 5000.00 | 1000.00 | 5000000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| GEIR GULLIKSEN INVEST AS | 5000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 5000.00 | 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

1

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



contabile

Til generalforsamlingen i J. Weiberg Gulliksen Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert J. Weiberg Gulliksen Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 100 337. Årsregnskapet 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 rettviseende 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 8 i regnskapet, som angir at selskapets egenkapital er negativ med kr 9 201 651. Som angitt i note 8, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i noten, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

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 rettviseende 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 avvirket.

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 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>



contabile

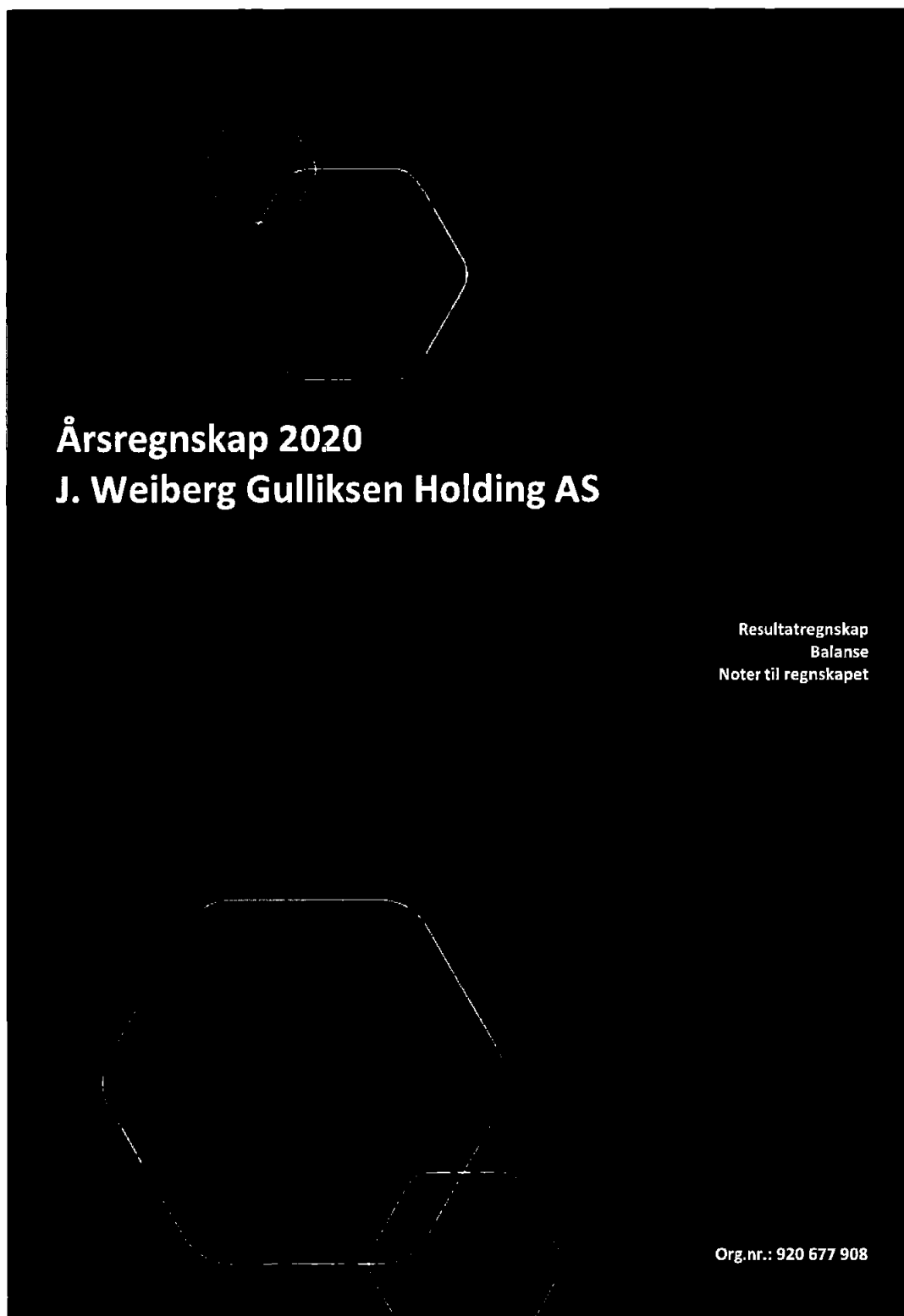
Uttalelse om andre lovmessige krav

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.

Ålesund, 17. februar 2021
Contabile AS

Oddvar Sandnes
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020
J. Weiberg Gulliksen Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 677 908



RESULTATREGNSKAP

J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|----------|-------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 0 | 3 272 801 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 3 272 801 |
| Annen driftskostnad | | 73 951 | 5 427 493 |
| Sum driftskostnader | | 73 951 | 5 427 493 |
| Driftsresultat | | -73 951 | -2 154 692 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Gevinst ved salg av aksjer | 2 | 0 | 3 647 240 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 2 | 3 024 997 | 22 871 086 |
| Annen rentekostnad | | 1 389 | 441 |
| Resultat av finansposter | | -3 026 386 | -19 224 287 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Ordinært resultat | | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Årsresultat | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført fra Overkurs | | 0 | 10 277 665 |
| Overført til udekket tap | | 3 100 337 | 11 101 315 |
| Sum overføringer | 6 | -3 100 337 | -21 378 980 |



BALANSE

J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS


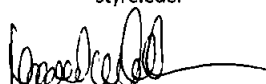
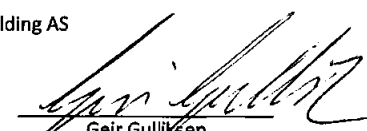

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 2, 7 | 5 | 2 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 | 2 |
| Sum anleggsmidler | | 5 | 2 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 11 483 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 59 939 | 115 751 |
| Konsernfordringer | | 0 | 34 522 |
| Sum fordringer | | 59 939 | 161 755 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 168 031 | 37 994 |
| Sum omløpsmidler | | 227 970 | 199 749 |
| Sum eiendeler | | 227 975 | 199 751 |

**BALANSE****J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS**

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 4 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 000 000 | 5 000 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -14 201 651 | -11 101 315 |
| Sum opptjent egenkapital | | -14 201 651 | -11 101 315 |
| Sum egenkapital | 6, 8 | -9 201 651 | -6 101 315 |
| GJELD | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3, 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 7 | 9 285 000 | 5 500 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 4 624 | 258 869 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 0 | 35 194 |
| Konserngjeld | 3 | 2 | 500 002 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 140 000 | 7 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 626 | 801 065 |
| Sum gjeld | | 9 429 626 | 6 301 065 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 227 975 | 199 751 |

Ålesund, 17.02.2021

Styret i J. Weiberg Gulliksen Holding AS


Are Opdahl
styreleder
Harald Weiberg Gulliksen
styremedlem
Geir Gulliksen
styremedlem
Johan Gregorius Weiberg Gulliksen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Geir Gulliksen Invest AS utarbeider konsernregnskap jf. regnskapsloven §3-7. Regnskapet til J. Weiberg Gulliksen Holding AS er konsolidert i konsernregnskapet. Konsernregnskapet får ved henvendelse til Geir Gulliksen Invest AS.

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.

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 varekretslopet. 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.

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 Lønnskostnader

J. Weiberg Gulliksen Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Revisjonshonorar er bokført med kr 5 000 og honorar for bistand for utarbeidelse årsregnskap med noter samt ligningspapir kr 7 000 bistand for utarbeidelse av konsernregnskap er bokført med kr 8 000 og annen bistad knyttet til omorganisering med kr 7 500 .



Note 2 Investering i Datterselskap

| | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Årets resultat | Egenkapital |
|------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidler | | | | |
| J Weiberg Gulliksen AS | 9 875 409 | 0 | 1 946 086 | -18 962 860 |
| Sum | 9 875 409 | 0 | -24 481 453 | -18 962 860 |

Datterselskaper som er eid 100 % er hjemmehørende i Ålesund kommune.

Nedskrivning på aksjer i datterselskap kr 9 875 409

Aksjene i Kolvika Eiendom er i 2020 solgt for kr 3,--.

Note 3 Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld med forfall >5 år

9 285 002

Gjeld er knyttet til nærstående selskap Kolvika Eiendom AS.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I J. WEIBERG GULLIKSEN HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 5 000 | 1 000,0 | 5 000 000 |
| Sum | 5 000 | | 5 000 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------|----------|-----------|-------------|
| GEIR GULLIKSEN INVEST AS | 5 000 | 100,0 | 100,0 |



Note 5 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|----------------|--------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Permanente forskjeller | 3 024 997 | 21 394 999 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -16 019 |
| Skattepliktig inntekt | -75 340 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |
| Beregning av effektiv skattesats | | |
| Resultat før skatt | -3 100 337 | -21 378 980 |
| Beregnet skatt av resultat før skatt | -682 074 | -4 703 376 |
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | 665 499 | 4 706 900 |
| Sum | -16 575 | 3 524 |
| Effektiv skattesats | 0,5 % | 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 |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Fordringer | -3 025 000 | 0 | 3 025 000 |
| Pensjonspremie/- forpliktelse | 3 025 000 | 0 | -3 025 000 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -77 390 | -2 051 | 75 340 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 77 390 | 2 051 | -75 339 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum egenkapital |
|----------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Egenkapital Pr. 01.01.2020 | 5 000 000 | -11 101 315 | -6 101 315 |
| Årets resultat | | -3 100 337 | -3 100 337 |
| Pr. 31.12.2020 | 5 000 000 | -14 201 651 | -9 201 651 |

Se også note 8



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern og nærstående selskap m.v.

| | Andre fordringer | |
|--------------------------|-------------------------|-------------|
| | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 9 387 631 | 6 362 631 |
| Nedskrivning av fordring | -9 387 629 | -6 362 629 |
| Sum | 2 | 2 |

| | Annen langsiktig gjeld | |
|---------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Nærstående selskap Kolvika Eiendom AS | 9 285 000 | 5 500 000 |
| Geir Gulliksen Invest AS | 0 | 500 000 |
| Sum | 9 285 000 | 6 000 000 |

Note 8 Fortsatt drift

Underliggende selskap i konsernet har vært gjennom en omstrukturering. Dette har medført betydelige tap i form av nedskrivning av aksjeverdier samt fordringer.

Selskapets egenkapital er tapt med kr 9 201 651 og årets resultat er negativ med kr 3 100 337.

Selskapet har ingen eksterne lån i banken og er finansert med lån fra nærstående selskap.

Driften av J. Weiberg Gulliksen Holding AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Forutsetningen om fortsatt drift er etter styrets oppfatning lagt til grunn dog med en ikke uvesentlig usikkerhet.