



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 198 416
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AEI HOLDING AS
Forretningsadresse:	Verkseier Furulunds vei 16H 0668 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

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:	Åge Haakonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 08.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	18 948	15 985
Sum kostnader		18 948	15 985
Driftsresultat		-18 948	-15 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte		4 060 000	3 360 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		21 488	21 609
Annen renteinntekt		33 918	70 435
Annen finansinntekt		182 240	
Sum finansinntekter		4 297 646	3 452 044
Annen rentekostnad		66	12
Sum finanskostnader		66	12
Netto finans		4 297 580	3 452 032
Ordinært resultat før skattekostnad		4 278 632	3 436 048
Skattekostnad på ordinært resultat	2	34 817	40 678
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 243 815	3 395 370
Årsresultat	3	4 243 815	3 395 370
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 243 815	3 395 370
Totalresultat		4 243 815	3 395 370
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		2 300 000	2 900 000
Avsatt til annen egenkapital		1 943 815	495 370
Sum overføringer og disponeringer		4 243 815	3 395 370



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	491 345	491 345
Lån til foretak i samme konsern	5	1 316 334	1 362 083
Investeringer i tilknyttet selskap	6	325 501	300 001
Sum finansielle anleggsmidler		2 133 180	2 153 429
Sum anleggsmidler		2 133 180	2 153 429
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		14 536	694 536
Konsernfordringer		2 132 000	
Sum fordringer		2 146 536	694 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 674 691	1 068 488
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 674 691	1 068 488
Sum omløpsmidler		3 821 227	1 763 024
SUM EIENDELER		5 954 407	3 916 453
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		6 876	6 876
Sum innskutt egenkapital		106 876	106 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 512 711	1 568 896
Sum opptjent egenkapital		3 512 711	1 568 896
Sum egenkapital	3	3 619 587	1 675 772
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	34 817	40 678
Utbytte		2 300 000	2 200 000
Annen kortsiktig gjeld		3	3
Sum kortsiktig gjeld		2 334 820	2 240 681
Sum gjeld		2 334 820	2 240 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 954 407	3 916 453



RESULTATREGNSKAP

AEI HOLDING AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	1	18 948	15 985
Sum driftskostnader		18 948	15 985
Driftsresultat		-18 948	-15 985
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Aksjeutbytte		4 060 000	3 360 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		21 488	21 609
Annen renteinntekt		33 918	70 435
Annen finansinntekt		182 240	0
Annen rentekostnad		66	12
Resultat av finansposter		4 297 580	3 452 032
Ordinært resultat før skattekostnad		4 278 632	3 436 048
Skattekostnad på ordinært resultat	2	34 817	40 678
Ordinært resultat		4 243 815	3 395 370
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	4 243 815	3 395 370
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		2 300 000	2 900 000
Avsatt til annen egenkapital		1 943 815	495 370
Sum overføringer		4 243 815	3 395 370



BALANSE			
AEI HOLDING AS			
EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	491 345	491 345
Lån til foretak i samme konsern	5	1 316 334	1 362 083
Investeringer i tilknyttet selskap	6	325 501	300 001
Sum finansielle anleggsmidler		2 133 180	2 153 429
Sum anleggsmidler		2 133 180	2 153 429
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		14 536	694 536
Konsernfordringer		2 132 000	0
Sum fordringer		2 146 536	694 536
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 674 691	1 068 488
Sum omløpsmidler		3 821 227	1 763 024
Sum eiendeler		5 954 407	3 916 453



BALANSE

AEI HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Overkurs		6 876	6 876
Sum innskutt egenkapital		106 876	106 876
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		5 813 107	1 568 896
Sum opptjent egenkapital		5 813 107	1 568 896
Sum egenkapital	3	5 919 983	1 675 772
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	34 421	40 678
Utbytte		0	2 200 000
Annen kortsiktig gjeld		3	3
Sum kortsiktig gjeld		34 424	2 240 681
Sum gjeld		34 424	2 240 681
Sum egenkapital og gjeld		5 954 407	3 916 453

20.08.2020
Styret i Aei Holding AS


Age Haakonsen
styreleder


Fred Inge Ekre
styremedlem


Camilla Hillmann Ekre
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

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 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.

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

Aei Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisjonshonorar er kostnadsfør med kr 9 488,- inkludert mva, alt for ordinær revisjon.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	34 817	40 678
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	34 817	40 678
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 278 632	3 436 048
Permanente forskjeller	-4 120 374	-3 259 188
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	158 259	176 860
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	34 817	40 678
Sum betalbar skatt i balansen	34 817	40 678

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

	2019	2018	Endring
--	-------------	-------------	----------------

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	6 876	0	1 568 896	1 675 772
Pr 01.01.2019	100 000	6 876	0	1 568 896	1 675 772
Årets resultat				4 243 815	4 243 815
Utbytte				-2 300 000	-2 300 000
Pr 31.12.2019	100 000	6 876	0	3 512 711	3 619 587

Note 4 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
AEI Investment PTY LTD	Sydney	100,0%	100,0%	299 052	54 480
Akershus Elektro AS	OSLO	80,0%	80,0%	3 101 679	3 996 142
Nygårdsjordet AS	LILLESTRØM	66,7%	66,7%	-46 162	-21 650
Thors Hage AS	LILLESTRØM	85,0%	85,0%	-14 791	-40 291
Sum				3 339 779	3 988 681



Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lån til foretak i samme konsern	3 448 334	1 362 083
Sum langsiktige fordringer	3 448 334	1 362 083

Note 6 Langsiktige verdipapirer

	<u>Anskaffelses kost</u>	<u>Balanseført verdi</u>
Anleggsmidler	300 001	300 001

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0. Selskapet har ikke skyldig skattetrekk.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AEI HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	500	200,00	100 000
Sum	500		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Fred Inge Ekre	250	50,0	50,0
Åge Haakonsen	250	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	500	100,0	100,0

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

<u>Navn</u>	<u>Verv</u>	<u>Ordinære</u>
Fred Inge Ekre	styremedlem	250
Åge Haakonsen	styreleder	250



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

AEI HOLDING AS

	2019	2018
Annen driftskostnad		
6700 Revisjons- og regnskapshonorarer	9 488	8 375
6720 Honorarer for økonomisk og juridisk bist	9 041	7 258
7770 Bank og kortgebyrer	419	352
	18 948	15 985
Aksjeutbytte		
8020 Inntekt på investering i tilknyttet sels	-4 060 000	-3 360 000
	-4 060 000	-3 360 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		
8051 Renter Nygårdsjordet	-21 488	-21 609
	-21 488	-21 609
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-33 918	-3 945
8052 Renter Vicario AS	0	-66 490
	-33 918	-70 435
Annen finansinntekt		
8072 Inntekt fordring Tomter Lodge skattefri	-182 240	0
	-182 240	0
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget.	66	12
	66	12
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	34 817	40 678
	34 817	40 678
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt utbytte/renter grunnfondsbevis	2 300 000	2 900 000
	2 300 000	2 900 000
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføring annen egenkapital	1 943 815	495 370
	1 943 815	495 370

**BALANSE - SPESIFIKASJON**

AEI HOLDING AS

	2019	2018
Investeringer i datterselskap		
1330 Akershus Elektro AS	317 501	317 501
1331 Aksjer AEI Investments PTY LTD	6	6
1352 Nygårdsjordet AS	173 838	173 838
	491 345	491 345
Lån til foretak i samme konsern		
1321 Lån til Nygårdsjordet AS	408 058	453 807
1351 Investeringer i AEI Investments PTY	908 276	908 276
	1 316 334	1 362 083
Investeringer i tilknyttet selskap		
1332 Aksjer i Vicario AS	300 000	300 000
1333 Aksjer i Thors Hage AS	25 500	0
1353 Aksjer Tomter Lodge	1	1
	325 501	300 001
Andre kortsiktige fordringer		
1571 lån Vicario AS	0	680 000
1572 Lån Tomter Lodge overtatt	2	2
1760 Påløpte renter	14 534	14 534
	14 536	694 536
Konsernfordringer		
1573 Lån Thors Hage	2 132 000	0
	2 132 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bankinnskudd	1 419	67 588
1930 Bankinnskudd 1286 48 07524	1 673 273	1 000 900
	1 674 691	1 068 488
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000	-100 000
	-100 000	-100 000
Overkurs		
2020 Overkursfond	-6 876	-6 876
	-6 876	-6 876
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-3 512 711	-1 568 896
	-3 512 711	-1 568 896
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-34 817	-40 678
	-34 817	-40 678
AEI HOLDING AS		SIDE 1



BALANSE - SPESIFIKASJON

AEI HOLDING AS

	2019	2018
Utbytte		
2800 Avsatt utbytte	-2 300 000	-2 200 000
	-2 300 000	-2 200 000
Annen kortsiktig gjeld		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-3	-3
	-3	-3



Til generalforsamlingen i
AEI Holding AS



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet AEI Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 243 815. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 (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.

Styret 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 intern kontroll 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 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>



Revisorkollegiet

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 28. august 2020
Revisorkollegiet AS

Svein A. Andersen
Statsautorisert revisor