



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 269 053  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RETEKS AS  
Forretningsadresse: Grønland 43A  
3045 DRAMMEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Jacob Andreas Natvig Skolleborg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 12.09.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	3	23 750	16 670
Sum kostnader		23 750	16 670
<b>Driftsresultat</b>		<b>-23 750</b>	<b>-16 670</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	7	10 685	758
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			826 205
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		3	60
Sum finanskostnader		0	0
<b>Netto finans</b>		<b>10 682</b>	<b>826 903</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-13 068</b>	<b>810 233</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-8 954	1 971
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 114</b>	<b>808 262</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 114</b>	<b>808 262</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-4 114</b>	<b>808 262</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		500 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-504 114	808 262
Sum overføringer og disponeringer		-4 114	808 262



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	3 005	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>3 005</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	7 218 934	7 218 934
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>7 218 934</b>	<b>7 218 934</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 221 939</b>	<b>7 218 934</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	7	855 047	869 301
<b>Sum fordringer</b>		<b>855 047</b>	<b>869 301</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>855 047</b>	<b>869 301</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 076 986</b>	<b>8 088 235</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	402 500	402 500



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Overkurs	5	1 291 272	1 291 272
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 693 772</b>	<b>1 693 772</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	5 883 214	6 387 328
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 883 214</b>	<b>6 387 328</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 576 986</b>	<b>8 081 100</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6		5 949
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>5 949</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6		1 186
Utbytte	5	500 000	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>500 000</b>	<b>1 186</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>500 000</b>	<b>7 135</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 076 986</b>	<b>8 088 235</b>



## RETEKS AS RESULTATREGNSKAP

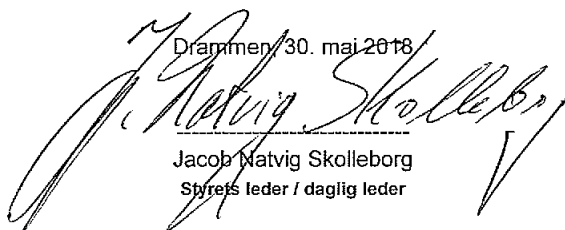
	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Driftsinntekter		0	0
Andre driftskostnader	3	23 750	16 670
<b>Driftsresultat</b>		<b>(23 750)</b>	<b>(16 670)</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	7	10 685	758
Annen finansinntekt		0	826 205
Annen rentekostnad		(3)	(60)
<i>Netto finansposter</i>		10 682	826 903
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>(13 068)</b>	<b>810 234</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 954	(1 971)
<b>Årets underskudd(-) / overskudd (+)</b>		<b>(4 114)</b>	<b>808 263</b>
<i>Overføringer</i>			
Overført til/fra annen egenkapital		(504 114)	808 263
Avsatt til utbytte		500 000	0
		<b>(4 114)</b>	<b>808 263</b>



## RETEKS AS BALANSE PR 31.12.

EIENDELER	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	3 005	0
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investering i aksjer	4	7 218 934	7 218 934
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 221 939</b>	<b>7 218 934</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Fordringer	7	855 047	869 301
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>855 047</b>	<b>869 301</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 076 986</b>	<b>8 088 235</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2	402 500	402 500
Overkursfond	5	1 291 272	1 291 272
		1 693 772	1 693 772
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	5 883 214	6 387 328
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 576 986</b>	<b>8 081 100</b>
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	0	5 949
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	6	0	1 186
Avsatt utbytte	5	500 000	0
		500 000	1 186
<b>Sum gjeld</b>		<b>500 000</b>	<b>7 135</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 076 986</b>	<b>8 088 235</b>

Drammen 30. mai 2018



Jacob Natvig Skolleborg  
Styrets leder / daglig leder

Org. nr. 918 269 053



## RETEKS AS Noter til regnskapet for 2017

### Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Selskapet er et lite foretak i henhold til regnskapsloven og har lagt følgende regnskapsprinsipper for små selskap til grunn ved regnskapsutarbeidelsen.

#### *Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor:

#### *Fordringer*

Fordringer oppføres til pålydende. Eventuell avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringer.

#### *Aksjer og andeler i andre selskaper (anleggsaksjer)*

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper oppføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskudds-utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

### Note nr. 2 - Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

Selskapets aksjekapital er pr 31.12. på kr 402.500, 8.050 aksjer pålydende kr 50. Det er kun én aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er: *Antall aksjer*

Jacob Natvig Skolleborg                      8 050 Styrets leder, daglig leder

### Note nr. 3 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Det var ingen ansatte i 2017.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder, eller honorar til styret i 2017.

Kostnadsført honorar til revisor for revisjon utgjør kr 18.750. Beløpene er inkl. mva.



## RETEKS AS Noter til regnskapet for 2017

### Note nr. 4 - Aksjer

	<i>Antall aksjer</i>	<i>Eierandel</i>	<i>Kostpris</i>	<i>Bokført verdi</i>	<i>Verdiendring</i>
Bertel O. Steen Holding AS	25 642	0,69 %	7 218 934	7 218 934	0

### Note nr. 5 - Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Overkursfond</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital pr 01.01	402 500	1 291 272	6 387 328	8 081 100
Årets resultat			(4 114)	(4 114)
Avsatt utbytte			(500 000)	(500 000)
Egenkapital pr 31.12.	402 500	1 291 272	5 883 214	7 576 986

### Note nr. 6 - Skattekostnad

Den betalbare skatt er beregnet til 24% av skattepliktig nettoinntekt som fremkommer etter at resultat før skattekostnad er korrigert for permanente forskjeller og endringer i midlertidige forskjeller som følger:

	<i>2017</i>	<i>2016</i>	
Resultat før skattekostnad	(13 068 )	810 233	
Permanente forskjeller:	3	(805 491 )	
Årets skattegrunnlag	(13 065 )	4 742	
<i>Årets skattekostnad i regnskapet består av følgende:</i>			
Betalbar skatt av årets inntekt	0	1 186	
Endring utsatt skatt	(8 954 )	785	
	(8 954)	1 971	
<i>Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:</i>			
	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>Endring</i>
Inntektsført avsatt utbytte	0	24 786	
Underskudd til fremføring	-13 065	0	
Netto grunnlag	-13 065	24 786	
Utsatt skatt, 23% for 2017 og 24% for 2016	-3 005	5 949	-8 954



RETEKS AS  
Noter til regnskapet for 2017

Note nr. 7 - Andre kortsiktige fordringer

	2017	2016
<i>Andre kortsiktige fordringer:</i>		
Bertel O. Steen Holding AS (rentebærende)	855 047	869 301
	-----	-----
	855 047	869 301
	-----	-----

På rentebærende fordringer beregnes rente iht skjermingsrenten til en hver tid.



Til generalforsamlingen i  
RETEKS AS

BHL DA  
Elias Smiths vei 24  
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00  
E-post: [aj@bhl.no](mailto:aj@bhl.no)  
Internett: [www.bhl.no](http://www.bhl.no)

Medlemmer av  
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:  
Arve Aanes Johansen

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Reteks AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 4.114. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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.

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### *Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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,



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network are not part of a worldwide partnership. Member firms of the Nexia International network are independently owned and operated. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trade mark NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under license. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit [www.nexia.com](http://www.nexia.com).



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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

### 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.

Sandvika, 1. juni 2018

**BHL DA**

Arve Aanes Johansen  
Statsautorisert revisor