



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 603 624
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SLATE EUROPEAN HOLDINGS
(NORWAY) II AS
Forretningsadresse: c/o Newsec Basale AS
Beddingen 10
7042 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Agnes Csörgö
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 16.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	52 934	
Sum kostnader		52 934	
Driftsresultat		-52 934	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	1 235 731	
Annen finansinntekt		42 198	
Sum finansinntekter		1 277 929	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	294 137	
Annen rentekostnad		1 048 399	
Annen finanskostnad		216 351	
Sum finanskostnader		1 558 886	
Netto finans		-280 958	
Ordinært resultat før skattekostnad		-333 892	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-333 892	0
Årsresultat		-333 892	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-333 892	
Totalresultat		-333 892	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	1	-333 892	
Overført fra annen egenkapital	1		
Sum overføringer og disponeringer	1	-333 892	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	326 887 190	
Lån til foretak i samme konsern	3	663 296 550	
Sum finansielle anleggsmidler		990 183 740	
Sum anleggsmidler		990 183 740	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 180 032	
Konsernfordringer	3	1 265 731	
Krav på innbetaling av selskapskapital	3		
Sum fordringer		11 445 762	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 514 680	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 514 680	
Sum omløpsmidler		17 960 442	0
SUM EIENDELER		1 008 144 182	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	
Overkurs	1		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ikke registrert kapitalforhøyelse	1	252 000 000	
Annen innskutt egenkapital	1	-30 000	
Sum innskutt egenkapital		252 000 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1		
Udekket tap	1	333 892	
Sum opptjent egenkapital		-333 892	
Sum egenkapital	1	251 666 108	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	633 000 000	
Langsiktig konserngjeld	3	122 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		755 000 000	
Sum langsiktig gjeld		755 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	3		
Leverandørgjeld		115 625	
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld	3	294 137	
Annen kortsiktig gjeld		1 068 312	
Sum kortsiktig gjeld		1 478 074	
Sum gjeld		756 478 074	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 008 144 182	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 679841

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 603 624
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SLATE EUROPEAN HOLDINGS
(NORWAY) II AS
Forretningsadresse: c/o Newsec Basale AS
Beddingen 10
7042 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Agnes Csörgö
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.07.2022

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: 927 603 624
SLATE EUROPEAN HOLDINGS
(NORWAY) II AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	52 934	
Sum kostnader		52 934	
Driftsresultat		-52 934	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	1 235 731	
Annen finansinntekt		42 198	
Sum finansinntekter		1 277 929	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	294 137	
Annen rentekostnad		1 048 399	
Annen finanskostnad		216 351	
Sum finanskostnader		1 558 886	
Netto finans		-280 958	
Ordinært resultat før skattekostnad		-333 892	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-333 892	0
Årsresultat		-333 892	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-333 892	
Totalresultat		-333 892	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	1	-333 892	
Overført fra annen egenkapital	1		
Sum overføringer og disponeringer	1	-333 892	



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1		
Udekket tap	1	333 892	
Sum opptjent egenkapital		-333 892	
Sum egenkapital	1	251 666 108	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	633 000 000	
Langsiktig konserngjeld	3	122 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		755 000 000	
Sum langsiktig gjeld		755 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	3		
Leverandørgjeld		115 625	
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld	3	294 137	
Annen kortsiktig gjeld		1 068 312	
Sum kortsiktig gjeld		1 478 074	
Sum gjeld		756 478 074	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 008 144 182	0



Organisasjonsnr: 927 603 624
SLATE EUROPEAN HOLDINGS
(NORWAY) II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



mazars

Frotlof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 60 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i Slate European Holdings (Norway)II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Slate European Holdings (Norway)II AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 333 892. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

Mazars AS
Org. no: 979 605 994



mazars

Frithjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 65 00
www.mazars.no

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 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>

Oslo, 06.05.2022
Mazars AS


Odd Hugo Linnérud
Statsautorisert revisor

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

ÅRSREGNSKAP 2021

Slate European Holdings (Norway) II AS

Org.nr: 927 603 624



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Resultatregnskap		
Slate European Holdings (Norway) II AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021
Annen driftskostnad	2	52 934
Sum driftskostnader		52 934
Driftsresultat		-52 934
Finansinntekter og finanskostnader		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	1 235 731
Annen finansinntekt		42 198
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	294 137
Annen rentekostnad		1 048 399
Annen finanskostnad		216 351
Resultat av finansposter		-280 958
Ordinært resultat før skattekostnad		-333 892
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0
Ordinært resultat		-333 892
Årsresultat		-333 892
Overføringer		
Overført til udekket tap	1	333 892
Sum overføringer	1	-333 892
Slate European Holdings (Norway) II AS		2



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Balanse		
Slate European Holdings (Norway) II AS		
Eiendeler	Note	2021
Anleggsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i datterselskap	5	326 887 190
Lån til foretak i samme konsern	3	663 296 550
Sum finansielle anleggsmidler		990 183 740
Sum anleggsmidler		990 183 740
Omløpsmidler		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer		10 180 032
Kortsiktig konsernfordring	3	1 265 731
Sum fordringer		11 445 762
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 514 680
Sum omløpsmidler		17 960 442
Sum eiendeler		1 008 144 182
Slate European Holdings (Norway) II AS		Side 3



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Balanse		
Slate European Holdings (Norway) II AS		
Egenkapital og gjeld	Note	2021
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	1	30 000
Annen innskutt egenkapital	1	-30 000
Ikke registrert kapitalforhøyelse	1	252 000 000
Sum innskutt egenkapital		252 000 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	1	-333 892
Sum opptjent egenkapital		-333 892
Sum egenkapital	1	251 666 108
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	3	122 000 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	633 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		755 000 000
Kortsiktig gjeld		
Kortsiktig konserngjeld	3	294 137
Leverandørgjeld		115 625
Annen kortsiktig gjeld		1 068 312
Sum kortsiktig gjeld		1 478 074
Sum gjeld		756 478 074
Sum egenkapital og gjeld		1 008 144 182
Styret i Slate European Holdings (Norway) II AS		
DocuSigned by: C1B46C27083E42A Lisa Rowe styreleder	DocuSigned by: DEAB3AD45CE6443 Brian William Morris styremedlem	DocuSigned by: 748352F2E4ED409 Agnes Csörgö styremedlem
Slate European Holdings (Norway) II AS		Side 3



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Noter til årsregnskapet 2021 Slate European Holdings (Norway) II AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Slate European Holdings (Norway) II AS er datterselskap av Slate European Holdings (Norway) I AS som inngår i konsernregnskapet til SERE III Portfolio Investment Scsp.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer

Selskapets investeringer er klassifisert som langsiktige og vurderes til anskaffelseskost. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Konsernmellomværende

Avsatt, ikke vedtatt konsernbidrag/ utbytte for inneværende år motregnes ikke før etter vedtakstidspunktet, og er derfor presentert på egen linje i balansen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

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



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Noter til årsregnskapet 2021
Slate European Holdings (Norway) II AS

Note 1 Egenkapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aksjonærer:	Aksjer	Eierandel
Slate European Holdings (Norway) I AS	30 000	100%
Totalt antall aksjer	30 000	100%

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Ikke registrert kapitalforhøyelse	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse	30 000	-30000	252 000 000		252 000 000
Årets resultat				-333 892	-333 892
Pr 31.12.2021	30 000	-30 000	252 000 000	-333 892	251 666 108

Note 2 Honorarer til styret og revisor

Selskapet har ikke ansatte og er følgelig ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt ytelser til styret de siste 2 årene.

Honorarer, inkl. andel ikke fradragsberettiget mva.

	2021
Honorar til revisor for skatterådgivning og andre tjenester	0
Sum honorarer	0



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Noter til årsregnskapet 2021
Slate European Holdings (Norway) II AS

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende med selskap i samme konsern: 2021

Langsiktig fordring	
Langsiktig fordring til selskap i samme konsern	663 296 550
Sum langsiktige fordringer	663 296 550

Langsiktig gjeld	
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern*	122 000 000
Sum langsiktig gjeld	122 000 000

Renteinntekt konsernfordring	1 235 731
Rentekostnad konserngjeld	294 137

*Gjelden forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Kortsiktige fordringer	
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern	30 000
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern (påløpte renter)	1 235 731
Sum kortsiktige fordringer	1 265 731

Kortsiktig gjeld	
Kortsiktig gjeld på selskap i samme konsern (påløpte renter)	294 137
Sum kortsiktig gjeld	294 137



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Noter til årsregnskapet 2021

Slate European Holdings (Norway) II AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
For mye/lite avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-333 892
Permanente forskjeller	-30 000
Skattepliktig inntekt	-363 892
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-363 892	0	363 892
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	363 892	0	-363 892
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
Effekt av endring av skattesats	0	0	

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



DocuSign Envelope ID: F91D317F-0721-4629-BFE3-B54C903E36FA

Noter til årsregnskapet 2021
Slate European Holdings (Norway) II AS

Note 5 Aksjer i datterselskap

Investering i datterselskap vurderes etter kostmetoden.

Selskapsnavn	Eier- andel	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi	Aksjekapital
SERE III Norwegian Retail AS	100 %	326 887 190	326 887 190	30 000
Totalt		326 887 190	326 887 190	30 000

Note 6 Langsiktig gjeld

	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	633 000 000
Sum	633 000 000

Eiendeler som er benyttet til sikkerhet

Sikkerhet i alle eiendommer eid av SERE III Norwegian Retail AS' datterselskap.