



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 283 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETAIL ESTATES HOLDING AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 3
5015 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Trond Henrik Grønhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 28.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		29 957	26 547
Sum kostnader		29 957	26 547
Driftsresultat		-29 957	-26 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 510	
Annen finansinntekt		606 573	397 100
Sum finansinntekter		611 083	397 100
Annen rentekostnad		581 126	370 553
Sum finanskostnader		581 126	370 553
Netto finans		29 957	26 547
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Avsatt til annen egenkapital			
Overført fra annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	38 068 180	38 068 180
Sum finansielle anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Sum anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	8	606 573	397 100
Sum fordringer		606 573	397 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 855	59 711
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 855	59 711
Sum omløpsmidler		639 428	456 811
SUM EIENDELER		38 707 608	38 524 991
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	20 000 000	20 000 000
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 844 786	1 844 787



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 844 787
Sum egenkapital		21 844 786	21 844 787
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		6 779 788
Øvrig langsiktig gjeld	4	14 582 722	9 853 142
Sum annen langsiktig gjeld		14 582 722	16 632 930
Sum langsiktig gjeld		14 582 722	16 632 930
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 719	36 344
Annen kortsiktig gjeld		2 224 381	10 931
Sum kortsiktig gjeld		2 280 100	47 275
Sum gjeld		16 862 821	16 680 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 707 608	38 524 991



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 411852

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 283 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETAIL ESTATES HOLDING AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 3
5015 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Trond Henrik Grønhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 30.05.2023



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		29 957	26 547
Sum kostnader		29 957	26 547
Driftsresultat		-29 957	-26 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 510	
Annen finansinntekt		606 573	397 100
Sum finansinntekter		611 083	397 100
Annen rentekostnad		581 126	370 553
Sum finanskostnader		581 126	370 553
Netto finans		29 957	26 547
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Avsatt til annen egenkapital			
Overført fra annen egenkapital			



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		38 068 180	38 068 180
Sum finansielle anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Sum anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	8	606 573	397 100
Sum fordringer		606 573	397 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		32 855	59 711
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 855	59 711
Sum omløpsmidler		639 428	456 811
SUM EIENDELER		38 707 608	38 524 991
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	20 000 000	20 000 000
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 844 786	1 844 787
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 844 787
Sum egenkapital		21 844 786	21 844 787
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		6 779 788



Øvrig langsiktig gjeld	4	14 582 722	9 853 142
Sum annen langsiktig gjeld		14 582 722	16 632 930
Sum langsiktig gjeld		14 582 722	16 632 930
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 719	36 344
Annen kortsiktig gjeld		2 224 381	10 931
Sum kortsiktig gjeld		2 280 100	47 275
Sum gjeld		16 862 821	16 680 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 707 608	38 524 991



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2022

Retail Estates Holding AS



Resultatregnskap			
Retail Estates Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad		29 957	26 547
Sum driftskostnader		<u>29 957</u>	<u>26 547</u>
Driftsresultat		<u>-29 957</u>	<u>-26 547</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 510	0
Annen finansinntekt		606 573	397 100
Annen rentekostnad		581 126	370 553
Resultat av finansposter		<u>29 957</u>	<u>26 547</u>
Resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på resultat	7	0	0
Resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Overføringer			
Sum overføringer		<u>0</u>	<u>0</u>

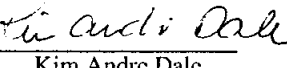


Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	<u>38 068 180</u>	<u>38 068 180</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>38 068 180</u>	<u>38 068 180</u>
Sum anleggsmidler		<u>38 068 180</u>	<u>38 068 180</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	8	<u>606 573</u>	<u>397 100</u>
Sum fordringer		<u>606 573</u>	<u>397 100</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 855	59 711
Sum omløpsmidler		<u>639 428</u>	<u>456 811</u>
Sum eiendeler		<u>38 707 608</u>	<u>38 524 991</u>
Retail Estates Holding AS			Side 2



Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	20 000 000	20 000 000
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 844 786	1 844 787
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 844 787
Sum egenkapital		21 844 786	21 844 787
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	6 779 788
Øvrig langsiktig gjeld	4	14 582 722	9 853 142
Sum annen langsiktig gjeld		14 582 722	16 632 930
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 719	36 344
Annen kortsiktig gjeld		2 224 381	10 931
Sum kortsiktig gjeld		2 280 100	47 275
Sum gjeld		16 862 821	16 680 204
Sum egenkapital og gjeld		38 707 608	38 524 991

Bergen, 18.04.2023
Styret i Retail Estates Holding AS

 Hans Inge Nilsen styreleder	 Trond Henrik Grønhaug styremedlem/daglig leder	 Eirik Sælemyr Haugland styremedlem
 Kim Andre Dale styremedlem	 Wiggo Straus styremedlem	



Noter 2022

Retail Estates Holding AS

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balanse-dagen medtas som anleggsmidler. Øvrige eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp oppføres som langsiktig gjeld.

Anleggsmidler/aksjer

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet antas ikke å være forbigående.

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap bokføres etter kostmetoden.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper. Det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt presenteres netto i balansen.

Note nr 2 - Godtgjørelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i regnskapsåret.

Revisors honorar er kostnadsført med kr 5750 for revisjon og kr 9750 for annen regnskaps- og skatterelatert bistand. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.



Noter 2022

Retail Estates Holding AS

Note nr 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet eier 100% av aksjene i Retail Estates AS og har samme andel av stemmene på generalforsamlingen. Selskapet har kontoradresse i Bergen kommune.

Selskapets navn	Eier- og stemmeandel	Bokført verdi 2022	Årsresultat 2022	Egenkapital 31.12.2022
Retail Estates AS	100 %	38 068 180	1 458 895	6 727 969

Note nr 4 - Mellomværende konsernselskaper, langsiktig lån.

Selskapet har mottatt et lån fra datterselskapet på kr 14 582 722. Lånet forrentes med 5,1% p.a. Selskapet har videre gjeld til tilknyttet selskap, Denim Retail Holding AS på kr 2 224 381.

Note nr 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 20 000 stk aksjer pålydende kr 1000. Hver aksje har en stemme på generalforsamlingen.

Selskapets aksjonærer er :

Denim Retail Holding AS	50 %
Inter Sea AS	50 %

Note nr 6 - Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen inn-skutt egenk.	Annen egen-kapital	Udekket tap	Sum egen-kapital
Egenkapital 31.12.2021	20 000 000	0	1 844 786	0	21 844 786
Årets resultat			0		0
Avsatt utbytte					0
Egenkapital 31.12.2022	20 000 000	0	1 844 786	0	21 844 786



Noter 2022

Retail Estates Holding AS

Note nr 7 - Skatter

Midlertidige forskjeller:

	2021	2022	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	0	0	0
Gjeld	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	0	0	
Grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	0	
Utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	0	0
Utsatt skattefordel balanseføres ikke.			

Betalbar skatt fremkommer slik:

Resultat før skattekostnad		0
Mottatt utbytte		
Benyttet fremførbart underskudd		0
Grunnlag betalbar skatt		0
Betalbar skatt 22%		0

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt		0
Endring utsatt skatt		0
Skattekostnad		0

Note nr 8 - Mellomværende konsern, kortsiktige fordringer

Selskapet har en kortsiktig fordring på kr 606 573 på datterselskapet knyttet til konsernbidrag 2022.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap



Til generalforsamlingen i Retail Estates Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Retail Estates Holding AS sitt årsregnskap som viser et årsresultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 2022 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.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

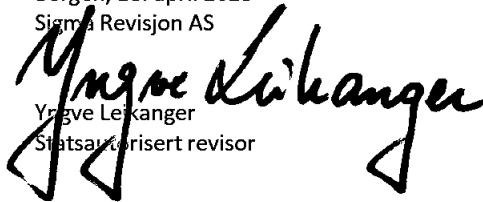


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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>

Bergen, 18. april 2023
Sigma Revisjon AS


Yngve Leikanger
Statsautorisert revisor