



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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:	01.01.2022 - 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:	Agnes Csörgö
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.03.2023

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		483 782	52 934
<b>Sum kostnader</b>		<b>483 782</b>	<b>52 934</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-483 782</b>	<b>-52 934</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	26 531 865	1 235 731
Annen renteinntekt	3	20 561	
Annen finansinntekt			42 198
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>26 552 426</b>	<b>1 277 929</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	4 880 000	294 137
Annen rentekostnad	3	24 140 407	1 048 399
Annen finanskostnad		2 288 500	216 351
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 308 907</b>	<b>1 558 886</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 756 481</b>	<b>-280 958</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-5 240 263	-333 892
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6	325 150 724	326 887 190
Lån til foretak i samme konsern	3	663 296 550	663 296 550
Investeringer i aksjer og andeler	6		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		8 058 873	10 180 032
Konsernfordringer	3, 3		1 265 731
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 058 873</b>	<b>11 445 762</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 244	6 514 680
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>17 244</b>	<b>6 514 680</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 076 117</b>	<b>17 960 442</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	5 000 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		247 030 000	
Annen innskutt egenkapital		-30 000	-30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>252 000 000</b>	<b>252 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		5 574 155	333 892
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 574 155</b>	<b>-333 892</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>246 425 845</b>	<b>251 666 108</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	633 000 000	633 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	115 160 814	122 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>748 160 814</b>	<b>755 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>748 160 814</b>	<b>755 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 952	115 625
Betalbar skatt	5		
Kortsiktig konserngjeld	3	50 033	294 137
Annen kortsiktig gjeld		1 878 747	1 068 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 936 732</b>	<b>1 478 074</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>750 097 546</b>	<b>756 478 074</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 454328

**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: 01.01.2022 - 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: Agnes Csörgö  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

**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 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, 14.06.2023

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		483 782	52 934
<b>Sum kostnader</b>		<b>483 782</b>	<b>52 934</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-483 782</b>	<b>-52 934</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	26 531 865	1 235 731
Annen renteinntekt	3	20 561	
Annen finansinntekt			42 198
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>26 552 426</b>	<b>1 277 929</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	4 880 000	294 137
Annen rentekostnad	3	24 140 407	1 048 399
Annen finanskostnad		2 288 500	216 351
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 308 907</b>	<b>1 558 886</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 756 481</b>	<b>-280 958</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-5 240 263	-333 892
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>



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

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6	325 150 724	326 887 190
Lån til foretak i samme konsern	3	663 296 550	663 296 550
Investeringer i aksjer og andeler	6		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		8 058 873	10 180 032
Konsernfordringer	3, 3		1 265 731
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 058 873</b>	<b>11 445 762</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		17 244	6 514 680
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>17 244</b>	<b>6 514 680</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 076 117</b>	<b>17 960 442</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	5 000 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		247 030 000	
Annen innskutt egenkapital		-30 000	-30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>252 000 000</b>	<b>252 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		5 574 155	333 892
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 574 155</b>	<b>-333 892</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>246 425 845</b>	<b>251 666 108</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	633 000 000	633 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	115 160 814	122 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>748 160 814</b>	<b>755 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>748 160 814</b>	<b>755 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 952	115 625
Betalbar skatt	5		
Kortsiktig konserngjeld	3	50 033	294 137
Annen kortsiktig gjeld		1 878 747	1 068 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 936 732</b>	<b>1 478 074</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>750 097 546</b>	<b>756 478 074</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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.



DocuSign Envelope ID: BDE6B448-B978-413B-9C3C-DA96D205772A

## Årsberetning 2022 for Slate European Holdings (Norway) II AS

### Virksomhetens art

Slate European Holdings (Norway) II AS er et selskap der virksomheten omfatter investeringer i eiendomsselskaper. Selskapet er lokalisert i Trondheim kommune.

### Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

### Fremtidig utvikling

Utviklingen følger selskapets langsiktige planer. Selskapet forventer positive resultater og har en positiv egenkapital. Datterselskapenes eiendommer er i stor grad utleid og det ventes overskudd i årene framover.

### Redegjørelse for årsregnskapet

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet. Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet til selskapet.

### Finansiell risiko

Selskapet er utsatt for kredittisiko og renterisiko i dens ordinære forretningsvirksomhet og styrer mot en akseptabel risiko innenfor disse områdene.

Selskapets datterselskaper har god likviditet og stabile leietakere med lange leiekontrakter, og har ikke vært utsatt for tap i noe særlig grad, noe som bidrar til å minimere likviditetsrisiko for selskapet.

Selskapet er utsatt for markedsrisiko i form av endringer i markedsverdi på eiendommer, samt generelle makroøkonomiske svinginger og endringer i rentenivået.

### Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av 2 kvinner og 1 mann. Etter styrets oppfatning er selskapets likestillingspolitikk i henhold til gjeldende regelverk og det er derfor ikke gjennomført spesielle tiltak mhp. likestilling. Selskapet har ikke hatt skader eller ulykker av betydning.

### Miljørapportering

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

### Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er tegnet forsikring for styrets medlemmer for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen dekker det rettslige erstatningsansvar styret eller styremedlemmet kan pådra seg under utøvelsen av styreverv.

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med forsknings- og utviklingsaktiviteter.

### Åpenhetsloven

Selskapet vil publisere sin redegjørelse av aktsomhetsvurderinger på sine hjemmesider.



DocuSign Envelope ID: BDE6B448-B978-413B-9C3C-DA96D205772A

## Årsresultat og disponeringer

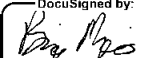
I 2022 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr -5 240 263 som foreslås disponert slik:

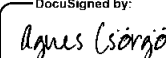
Disponering	Beløp
Overført til udekket tap	5 240 263

Luxembourg/Toronto, 31.03.2023

Styret i Slate European Holdings (Norway) II AS

DocuSigned by:  
  
C1845C270B3F42A...  
Lisa Rowe  
styreleder

DocuSigned by:  
  
D5A83AD45CE6443...  
Brian William Morris  
styremedlem

DocuSigned by:  
  
718352F2E1ED409...  
Agnes Csörgö  
styremedlem



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

# Årsregnskap 2022

## Slate European Holdings (Norway) II AS

Org.nr: 927 603 624

Årsregnskapet er utarbeidet av:

**newsec** 



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Resultatregnskap Slate European Holdings (Norway) II AS

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		483 782	52 934
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>483 782</b>	<b>52 934</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-483 782</b>	<b>-52 934</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	26 531 865	1 235 731
Annen renteinntekt		20 561	0
Annen finansinntekt		0	42 198
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	4 880 000	294 137
Annen rentekostnad		24 140 407	1 048 399
Annen finanskostnad		2 288 500	216 351
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-4 756 481</b>	<b>-280 958</b>
Resultat før skattekostnad		-5 240 263	-333 892
<b>Resultat</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		5 240 263	333 892
<b>Sum overføringer</b>		<b>-5 240 263</b>	<b>-333 892</b>



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

### Balanse Slate European Holdings (Norway) II AS

	Note	2022	2021
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	6	325 150 724	326 887 190
Lån til foretak i samme konsern	3	663 296 550	663 296 550
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>988 447 274</b>	<b>990 183 740</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		8 058 873	10 180 032
Konsernfordringer	3	0	1 265 731
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 058 873</b>	<b>11 445 762</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 244	6 514 680
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 076 117</b>	<b>17 960 442</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Balanse Slate European Holdings (Norway) II AS

	Note	2022	2021
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	5 000 000	30 000
Overkurs		247 030 000	0
Annen innskutt egenkapital		-30 000	-30 000
Ikke registrert kapitalforhøyelse		0	252 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>252 000 000</b>	<b>252 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-5 574 155	-333 892
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 574 155</b>	<b>-333 892</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>246 425 845</b>	<b>251 666 108</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	633 000 000	633 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	115 160 814	122 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>748 160 814</b>	<b>755 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 952	115 625
Konserngjeld	3	50 033	294 137
Annen kortsiktig gjeld		1 878 747	1 068 312
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 936 732</b>	<b>1 478 074</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>750 097 546</b>	<b>756 478 074</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>996 523 391</b>	<b>1 008 144 182</b>

Luxembourg/Toronto, 31.03.2023  
Styret i Slate European Holdings (Norway) II AS

DocuSigned by:  
Lisa Rowe  
C1846C270B3F42A...

Lisa Rowe  
styreleder

DocuSigned by:  
Brian William Morris  
D5AB3AD45CE8443...

Brian William Morris  
styremedlem

DocuSigned by:  
Agnes Csörgő  
718352F2F1ED409...

Agnes Csörgő  
styremedlem



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Noter til regnskapet 2022 Slate European Holdings (Norway) II AS

### 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.



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Noter til regnskapet 2022 Slate European Holdings (Norway) II AS

### Note 1 Konserntilknytning

Selskapets regnskap er inkludert i det konsoliderte regnskapet til konsernspiss SERE III Portfolio Investments Scsp med forretningsadresse i Luxembourg.

### Note 2 Lønnskostnader

Slate European Holdings (Norway) II AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

### Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
<b>Fordringer nærstående</b>		
Langsiktig lån til foretak i samme konsern	663 296 550	663 296 550
Opptjente renter konsern	0	1 235 731
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	30 000
<b>Sum</b>	<b>663 296 550</b>	<b>664 562 281</b>
<b>Gjeld nærstående</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	115 160 814	122 000 000
Påløpte renter konsern	0	294 137
Annen kortsiktig gjeld konsern	50 033	0
<b>Sum</b>	<b>115 210 847</b>	<b>122 294 137</b>
<b>Transaksjoner med nærstående</b>		
Renteinntekter konsernselskap	26 531 865	1 235 731
Rentekostnader konsernselskap	4 880 000	294 137
<b>Sum</b>	<b>31 411 865</b>	<b>1 529 868</b>

### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Ikke registrert kapitalforhøyelse	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	-30 000	252 000 000	-333 892	251 666 108
Årets resultat					-5 240 263	-5 240 263
Kapitalforhøyelse	4 970 000	247 030 000		-252 000 000		0
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>5 000 000</b>	<b>247 030 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 574 155</b>	<b>246 425 845</b>



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Noter til regnskapet 2022 Slate European Holdings (Norway) II AS

### Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-5 240 263	-333 892
Permanente forskjeller	0	-30 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-5 240 263</b>	<b>-363 892</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 604 155	-363 892	5 240 263
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 604 155	363 892	-5 240 263
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

### Note 6 Aksjer i datterselskap

<b>Selskapsnavn</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Balanseført verdi</b>
SERE III Norwegian Retail AS	100 %	30 000	325 150 724
<b>Sum</b>		<b>30 000</b>	<b>325 150 724</b>

### Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Slate European Holdings (Norway) II AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	30 000	166,7	5 000 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>5 000 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Slate European Holdings (Norway) I AS	30 000	100,0	100,0



DocuSign Envelope ID: 9967F13D-0690-4940-B4E2-051B02A95B75

## Noter til regnskapet 2022 Slate European Holdings (Norway) II AS

### Note 8 Langsiktig gjeld og pant

<u>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	633 000 000	633 000 000
<b>Sum</b>	<b>633 000 000</b>	<b>633 000 000</b>
Gjeld sikret ved pant	633 000 000	633 000 000

Langsiktig lån forfaller i sin helhet i 2026, men forventes refinansiert.

#### **Eiendeler som er benyttet til sikkerhet:**

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



# Deloitte.

Deloitte AS  
Dyre Halses gate 1A  
NO-7042 Trondheim  
Norway

Tel: +47 73 87 69 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Slate European Holdings (Norway) II AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Slate European Holdings (Norway) II AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

## Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

## 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: E61T1-4XVEE-8KE4Z-CE8HF-1VSS0-8GAEF



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Slate European Holdings (Norway) II AS

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 31. mars 2023  
Deloitte AS

Morten Alsos  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkket: E61T1-4XVEE-8KE4Z-CE8HF-1VSS0-8GAEF



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Morten Alsos

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5990-4-1916891

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-03-31 11:46:19 UTC



Penneo Dokumentnr: E61T1-4XVEE-8KE4Z-CE8HF-1VSS0-8GAEF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>