



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 994 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROST RETAIL INVEST II AS
Forretningsadresse: v/UNION Eiendoms kapital AS
Bolette brygge 1
0252 OSLO

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: Bjørn Henningsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2023

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, 27.01.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	9		
Annen driftskostnad	9	311 532	136 816
Sum kostnader		311 532	136 816
Driftsresultat		-311 532	-136 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	3 150 992
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	2		
Annen renteinntekt		3 214	
Annen finansinntekt	2	622 133	
Sum finansinntekter		2 025 347	3 150 992
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2		913 811
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	64 011	
Annen finanskostnad			156 331
Sum finanskostnader		64 011	1 070 142
Netto finans		1 961 337	2 080 850
Ordinært resultat før skattekostnad		1 649 804	1 944 035
Skattekostnad på resultat	7		375 029
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 649 804	1 569 006
Årsresultat	6	1 649 804	1 569 006
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 649 804	1 569 006
Totalresultat		1 649 804	1 569 006
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-4 000 000	-13 567 500
Ordinært utbytte		4 000 000	13 567 500
Avgitt konsernbidrag			1 329 647



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		1 649 804	239 359
Sum overføringer og disponeringer		1 649 804	1 569 006



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		400 238
Investering i annet foretak i samme konsern	2		
Lån til foretak i samme konsern	3		
Investeringer i tilknyttet selskap	2	23 834 410	23 834 410
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Investeringer i aksjer og andeler	2		
Andre langsiktige fordringer	3		
Sum finansielle anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
Sum anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		147 929	15 000
Konsernfordringer	3		1 800 993
Sum fordringer		147 929	1 815 993
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	912 995	5 469 581
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		912 995	5 469 581
Sum omløpsmidler		1 060 924	7 285 574
SUM EIENDELER		24 895 334	31 520 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	31 000	31 000
Overkurs	6	23 075 647	27 295 064
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		23 106 647	27 326 064
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6		-1 869 221
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital			-1 869 221
Sum egenkapital		23 106 647	25 456 843
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 250
Betalbar skatt	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	1 768 687	4 951 158
Annen kortsiktig gjeld		20 000	1 105 971
Sum kortsiktig gjeld		1 788 687	6 063 379
Sum gjeld		1 788 687	6 063 379



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 895 334	31 520 222



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 305764

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 994 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROST RETAIL INVEST II AS
Forretningsadresse: v/UNION Eiendoms kapital AS
Bolette brygge 1
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap 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: Bjørn Henningsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2023

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, 11.02.2023

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: 917 994 935
FROST RETAIL INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	9		
Annen driftskostnad	9	311 532	136 816
Sum kostnader		311 532	136 816
Driftsresultat		-311 532	-136 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	3 150 992
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	2		
Annen renteinntekt		3 214	
Annen finansinntekt	2	622 133	
Sum finansinntekter		2 025 347	3 150 992
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2		913 811
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	64 011	
Annen finanskostnad			156 331
Sum finanskostnader		64 011	1 070 142
Netto finans		1 961 337	2 080 850
Ordinært resultat før skattekostnad		1 649 804	1 944 035
Skattekostnad på resultat	7		375 029
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 649 804	1 569 006
Årsresultat	6	1 649 804	1 569 006
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 649 804	1 569 006
Totalresultat		1 649 804	1 569 006
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-4 000 000	-13 567 500
Ordinært utbytte		4 000 000	13 567 500
Avgitt konsernbidrag			1 329 647
Avsatt til annen egenkapital		1 649 804	239 359
Sum overføringer og disponeringer		1 649 804	1 569 006





Organisasjonsnr: 917 994 935
FROST RETAIL INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		400 238
Investering i annet foretak i samme konsern	2		
Lån til foretak i samme konsern	3		
Investeringer i tilknyttet selskap	2	23 834 410	23 834 410
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Investeringer i aksjer og andeler	2		
Andre langsiktige fordringer	3		
Sum finansielle anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
Sum anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		147 929	15 000
Konsernfordringer	3		1 800 993
Sum fordringer		147 929	1 815 993
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	912 995	5 469 581
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		912 995	5 469 581
Sum omløpsmidler		1 060 924	7 285 574
SUM EIENDELER		24 895 334	31 520 222



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	31 000	31 000
Overkurs	6	23 075 647	27 295 064
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		23 106 647	27 326 064

Opptjent egenkapital

Fond for

vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6		-1 869 221
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital			-1 869 221

Sum egenkapital

23 106 647 25 456 843

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8		

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld			6 250
Betalbar skatt	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	1 768 687	4 951 158
Annen kortsiktig gjeld		20 000	1 105 971
Sum kortsiktig gjeld		1 788 687	6 063 379

Sum gjeld

1 788 687 6 063 379

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

24 895 334 31 520 222



Organisasjonsnr: 917 994 935
FROST RETAIL INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Frost Retail Invest II AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00

F +47 23 11 42 01

Uavhengig revisors beretning

www.rsmnorge.no

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Frost Retail Invest II AS som viser et overskudd på NOK 1 649 804. Årsregnskapet 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/s a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: S2YIL-LKBTI-SYZ80-H56AZ-MN7ZX-N3N7H



Revisors beretning 2022 for Frost Retail Invest II AS



Oslo, 6. februar 2023
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: S21YL-LKBTL-SYZ80-H56AZ-MN7ZX-N3N7H



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."

Per-Henning Schulz Lie

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-02-06 12:35:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: S2Y1L-LKBTL-SYZ80-H56AZ-MN7ZX-N3N7H

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>



Årsregnskap 2022

Frost Retail Invest li AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 994 935





RESULTATREGNSKAP

FROST RETAIL INVEST II AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	9	311 532	136 816
Sum driftskostnader		311 532	136 816
Driftsresultat		-311 532	-136 816
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	3 150 992
Annen renteinntekt		3 214	0
Annen finansinntekt	2	622 133	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	0	913 811
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	64 011	0
Annen finanskostnad		0	156 331
Resultat av finansposter		1 961 337	2 080 850
Resultat før skattekostnad		1 649 804	1 944 035
Skattekostnad på resultat	7	0	375 029
Resultat		1 649 804	1 569 006
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	1 649 804	1 569 006
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		4 000 000	13 567 500
Overføring fra overkurs		-4 000 000	-13 567 500
Avsatt konsernbidrag		0	1 329 647
Avsatt til annen egenkapital		1 649 804	239 359
Sum overføringer		1 649 804	1 569 006

FROST RETAIL INVEST II AS

SIDE 2





BALANSE

FROST RETAIL INVEST II AS

EIENDELER	Note	2022	2021
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	2	0	400 238
Investeringer i tilknyttet selskap	2	23 834 410	23 834 410
Sum finansielle anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
Sum anleggsmidler		23 834 410	24 234 648
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Fordringer på foretak i samme konsern	3	0	1 800 993
Andre kortsiktige fordringer		147 929	15 000
Sum fordringer		147 929	1 815 993
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	912 995	5 469 581
Sum omløpsmidler		1 060 924	7 285 574
Sum eiendeler		24 895 334	31 520 222

FROST RETAIL INVEST II AS

SIDE 3





BALANSE

FROST RETAIL INVEST II AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	31 000	31 000
Overkurs	6	23 075 647	27 295 064
Sum innskutt egenkapital		23 106 647	27 326 064
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	0	-1 869 221
Sum opptjent egenkapital		0	-1 869 221
Sum egenkapital		23 106 647	25 456 843
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	6 250
Gjeld til foretak i samme konsern	8	1 768 687	4 951 158
Annen kortsiktig gjeld		20 000	1 105 971
Sum kortsiktig gjeld		1 788 687	6 063 379
Sum gjeld		1 788 687	6 063 379
Sum egenkapital og gjeld		24 895 334	31 520 222

31.01.2023

Styret i Frost Retail Invest II AS

Lars Even Moe

Bjørn Henningsen
styreleder

Lars Even Moe
styremedlem

Pål Bolstad
styremedlem





Note 1 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 BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Andre anleggsmidler enn driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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.

FINANSINNTEKTER

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.





Note 2 Datterselskap og felleskontrollert virksomhet

	Foretaks- sted	Anskaffelses- kost	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Felleskontrollert virksomhet					
Borgenveien 50 Holding AS	Oslo	23 834 410	50 %	49 084 505	0
Sum		23 834 410	50	49 084 505	0

Aksjene i Anders Wigans vei 2 AS er solgt i 2022 med gevinst på kr 622 133

Note 3 Fordringer på foretak i samme konsern

	2022	2021
Anders Wigans Vei 2 - mottatt konsernbidrag med skm. effekt	0	1 800 993
Sum kortsiktige konsernfordringer	0	1 800 993

Note 4 Bankinnskudd, kontanter og lignende

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Frost Retail Invest II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	31,00	31 000
Balanseført aksjekapital			31 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Frost Retail Invest II AS hadde 1 aksjonær pr. 31.12.2022:

Aksjonærinformasjon	Antall aksjer	Eierandel	Stemme- andel
Frost Retail Invest AS	1 000	100 %	100 %
Sum	1 000	100 %	100 %

Selskapets styremedlemmer er indirekte eier av selskapet gjennom sitt eierskap i UNION Real Estate Fund II Holding AS, som igjen er indirekte eier av Frost Retail Invest II AS.





Note 6 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	OVERKURS	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Egenkapital 01.01.2022	31 000	27 295 064	-1 869 221	25 456 843
Årets resultat	0	-219 417	1 869 221	1 649 804
Tilleggsutbytte	0	-4 000 000	0	-4 000 000
Egenkapital 31.12.2022	31 000	23 075 647	0	23 106 647

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	375 029
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	375 029
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 649 804	1 944 035
Permanente forskjeller	-1 980 133	-239 358
Avgitt konsernbidrag	0	-1 704 676
Skattepliktig inntekt	-330 329	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-21 190
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-375 029
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	396 218
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-330 329	0	330 329
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	330 329	0	-330 329
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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





Note 8 Gjeld til foretak i samme konsern

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Frost Retail Invest AS	1 704 676	3 551 158
Likviditetslån til Anders Wigansvei 2 AS		1 400 000
Renter av konsernbidrag	64 011	0
Sum kortsiktig konserngjeld	1 768 687	4 951 158

Konsernbidrag Frost Retail Invest AS for 2021 på kr 1 704 676 ble først gjort opp i januar 2023.

Note 9 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Frost Retail Invest li AS har ingen ansatte i 2022.

Det blir ikke utbetalt lønn og godtgjørelse til styret eller daglig leder. Selskapet har heller ingen pensjonsforpliktelser pr 31.12.

	2022	2021
Kostnadsført godtgjørelse til revisor		
Lovpålagt revisjon inkl. mva	36 324	45 785
Sum	36 324	45 785

Note 10 Virksomhetsområde

Selskapets virksomhet er å eie fast eiendom eller aksjer i selskaper som eier fast eiendom, utvikle, omsette, leie ut og for øvrig administrere fast eiendom, samt hva som dermed står i forbindelse.

Note 11 Finansiell Markedsrisiko

Frost Retail Invest li AS sin finansielle markedsrisiko er hovedsakelig knyttet til svingninger i det norske rentemarkedet. Selskapet er ikke eksponert for valutarisiko.





Verification

Transaction 09222115557486248389

Document

Frost II - årsregnskap til signering

Main document

8 pages

Initiated on 2023-01-31 13:50:08 CET (+0100) by Intility

eSign (Ie)

Finalised on 2023-02-06 12:10:40 CET (+0100)

Initiator

Intility eSign (Ie)

esign@intility.no

Signing parties

Lars Even Moe (LEM)

Moe@union.no

98218792

Lars Even Moe

Signed 2023-02-06 12:10:40 CET (+0100)

Bjørn Henningsen (BH)

henningsen@union.no

90822797

Signed 2023-02-01 07:35:57 CET (+0100)

Pål Bolstad (PB)

Bolstad@union.no

95839583

Signed 2023-01-31 14:33:18 CET (+0100)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

