



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 268 081
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ICE RETAIL HOLDING AS
Forretningsadresse: Nydalsveien 18B
0484 OSLO

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: Geir Magne Flyum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 01.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	61 250	82 500
Sum kostnader		61 250	82 500
Driftsresultat		-61 250	-82 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	7	32
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		7	32
Annen rentekostnad	2		
Annen finanskostnad	2		
Netto finans		7	32
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 243	-82 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 243	-82 468
Årsresultat	3	-61 243	-82 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 243	-82 468
Totalresultat		-61 243	-82 468
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-61 243	-82 468
Sum overføringer og disponeringer		-61 243	-82 468



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	26 717 500	11 800 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum finansielle anleggsmidler		26 717 500	11 800 000
Sum anleggsmidler		26 717 500	11 800 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre kortsiktige fordringer	5		14 917 500
Sum fordringer			14 917 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 988	8 981
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 988	8 981
Sum omløpsmidler		8 988	14 926 481
SUM EIENDELER		26 726 488	26 726 481
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	39 000	36 000
Overkurs	3	26 791 000	16 794 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	3		10 000 000
Sum innskutt egenkapital		26 830 000	26 830 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap	3	164 762	103 519
Sum opptjent egenkapital		-164 762	-103 519
Sum egenkapital		26 665 238	26 726 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		
Betalbar skatt	8		
Annen kortsiktig gjeld	5	61 250	
Sum kortsiktig gjeld		61 250	
Sum gjeld		61 250	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 726 488	26 726 481



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 535262

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 268 081
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ICE RETAIL HOLDING AS
Forretningsadresse: Nydalsveien 18B
0484 OSLO

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: Geir Magne Flyum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 29.06.2022



Organisasjonsnr: 923 268 081
ICE RETAIL HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	61 250	82 500
Sum kostnader		61 250	82 500
Driftsresultat		-61 250	-82 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	7	32
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		7	32
Annen rentekostnad	2		
Annen finanskostnad	2		
Netto finans		7	32
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 243	-82 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 243	-82 468
Årsresultat	3	-61 243	-82 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 243	-82 468
Totalresultat		-61 243	-82 468
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-61 243	-82 468
Sum overføringer og disponeringer		-61 243	-82 468



Organisasjonsnr: 923 268 081
ICE RETAIL HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 26 717 500 11 800 000

Investering i annet

foretak i samme konsern 4

Lån til foretak i samme

konsern 5

Sum finansielle anleggsmidler 26 717 500 11 800 000

Sum anleggsmidler 26 717 500 11 800 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 5

Andre kortsiktige

fordringer 5 14 917 500

Sum fordringer 14 917 500

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 6 8 988 8 981

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 8 988 8 981

Sum omløpsmidler 8 988 14 926 481

SUM EIENDELER 26 726 488 26 726 481

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 39 000 36 000

Overkurs 3 26 791 000 16 794 000

Annen innskutt egenkapital 3 10 000 000

Sum innskutt egenkapital 26 830 000 26 830 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3



Udekket tap	3	164 762	103 519
Sum opptjent egenkapital		-164 762	-103 519
Sum egenkapital		26 665 238	26 726 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		
Betalbar skatt	8		
Annen kortsiktig gjeld	5	61 250	
Sum kortsiktig gjeld		61 250	
Sum gjeld		61 250	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 726 488	26 726 481



Organisasjonsnr: 923 268 081
ICE RETAIL HOLDING 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



Årsregnskap 2021

**Ice Retail Holding
AS**

Org.nr.:923 268 081



Resultatregnskap

Ice Retail Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	61 250	82 500
Sum driftskostnader		61 250	82 500
Driftsresultat		-61 250	-82 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	7	32
Resultat av finansposter		7	32
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 243	-82 468
Ordinært resultat		-61 243	-82 468
Årsresultat	3	-61 243	-82 468
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		61 243	82 468
Sum overføringer		-61 243	-82 468



Balanse

Ice Retail Holding AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	26 717 500	11 800 000
Sum finansielle anleggsmidler		26 717 500	11 800 000
Sum anleggsmidler		26 717 500	11 800 000
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer	5	0	14 917 500
Sum fordringer		0	14 917 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 988	8 981
Sum omløpsmidler		8 988	14 926 481
Sum eiendeler		26 726 488	26 726 481
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Aksjekapital	7	39 000	36 000
Overkurs	3	26 791 000	16 794 000
Annen innskutt egenkapital	3	0	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		26 830 000	26 830 000
Udekket tap	3	-164 762	-103 519
Sum opptjent egenkapital		-164 762	-103 519
Sum egenkapital		26 665 238	26 726 481
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	61 250	0
Sum kortsiktig gjeld		61 250	0
Sum gjeld		61 250	0
Sum egenkapital og gjeld		26 726 488	26 726 481



Balanse

Ice Retail Holding AS
Oslo, 03.06.2022
Styret i Ice Retail Holding AS

Martin Westersø
styreleder

Eivind Helgaker
styremedlem

Geir Magne Flyum
styremedlem



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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

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.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon	22 250	55 500
Andre attestasjonstjenester	19 000	0
Skatterådgivning	20 000	27 000
Sum	61 250	82 500

Note 2 Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter	2021	2020
Annen renteinntekt	7	32
Sum finansinntekter	7	32



Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	36 000	16 794 000	10 000 000	-103 519	26 726 481
Årets resultat	0		0	-61 243	-61 243
Ikke registrert egenkapital	0	0	-10 000 000	0	-10 000 000
Kapitalendring	3 000	9 997 000	0	0	10 000 000
Egenkapital 31.12.2021	39 000	26 791 000	0	-164 762	26 665 238

Note 4 Datterselskap

Ice Retail Holding AS eier 100% av aksjene i Ice Retail AS, som gir Ice Retail Holding AS 100% av stemmene i selskapet. Ice Retail AS har forretningskontor i Nydalsveien 18B, 0484 Oslo. Årsresultatet for perioden var på kr. -7.417.098. Balanseført egenkapital var pr 31.12.2021 kr. 14.951.284.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre kortsiktige fordringer	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	14 917 500
Sum	0	14 917 500

	Annen kortsiktig gjeld	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	61 250	0
Sum	61 250	0

Note 6 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 39 000 består av 3 000 aksjer à kr. 13.

AINMT Holdings AB eier samtlige aksjer.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2021

Navn	Antall aksjer	Eierandel
AINMT Holdings AB	3 000	100%
Totalt	3 000	100%

Alle aksjer er eid av morselskapet AINMT Holdings AB med forretningsadresse Nydalsveien 18B, 0484 OSLO. AINMT Holdings AB er heleid datterselskap av AINMT ASA med forretningskontor i Nydalsveien 18B, 0484 OSLO, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.



Note 8 Skatt

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	-164 762	-103 519	61 243
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	164 762	103 519	-61 243
Utsatt skattefordel (22 %)			0
Årets skattekostnad		2021	2020
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-61 243	-82 468
Permanente forskjeller		0	0
Skattepliktig inntekt		-61 243	-82 468
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt			0
Endring i utsatt skattefordel			0
Skattekostnad ordinært resultat			0
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat			0
Sum betalbar skatt i balansen			0

Note 9 Hendelser etter balansedagen

ICE Retail Holding AS er et holdingselskap med formål å eie aksjer i Ice Retail AS. Ice Retail Holding AS er i liten grad påvirket direkte av pandemien. Datterselskapet er imidlertid påvirket, da de driver butikkvirksomhet. Butikkene vil fortsette å følge myndighetenes bestemmelser med hensyn på åpningstider og smittervern.

Konsernet har siden november 2021 vært i diskusjoner med flere parter om ny kapital for å finansiere en ny forretningsplan. Flere muligheter har blitt vurdert og i mars 2022 ble det inngått en avtale med Lyse AS om salg av alle selskapets eierandeler i datterselskaper. Den 30. mars 2022 ble transaksjonen fullført. Salgssummen er brukt til å gjøre opp all gjeld. Videre vil AINMT ASA bli avviklet og gjenværende eiendeler (kontanter) vil tilfalle aksjonærene. Hittil i 2022 har det ikke oppstått vesentlige andre hendelser av betydning som påvirker regnskapet eller selskapets fremtidsutsikter.

Forutsetningen om fortsatt drift er langt til grunn for årsregnskapet for 2021 og det bekreftes at forutsetningen er tilstede.



Til generalforsamlingen i Ice Retail Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Ice Retail Holding AS' årsregnskap som 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 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 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.

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 avviklet.

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

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførererselskap



Uavhengig revisors beretning - Ice Retail Holding AS



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, 3. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Øystein Blåka Sandvik
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Sandvik, Øystein Blåka	BANKID_MOBILE	2022-06-07 11:26

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.