



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 269 053
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETEKS AS
Forretningsadresse: Grønland 43A
3045 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Jacob Andreas Natvig Skolleborg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 02.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	30 625	26 875
Sum kostnader		30 625	26 875
Driftsresultat		-30 625	-26 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	29 218	22 658
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		619 649	826 199
Sum finansinntekter		648 867	848 857
Annen rentekostnad		6	
Sum finanskostnader		6	0
Netto finans		648 861	848 857
Ordinært resultat før skattekostnad		618 236	821 982
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 780	4 731
Ordinært resultat etter skattekostnad		614 456	817 251
Årsresultat		614 456	817 251
Totalresultat		614 456	817 251
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	1 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		614 456	-682 749
Sum overføringer og disponeringer		614 456	817 251



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	7 218 934	7 218 934
Sum finansielle anleggsmidler		7 218 934	7 218 934
Sum anleggsmidler		7 218 934	7 218 934
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	7	293 539	1 177 029
Sum fordringer		293 539	1 177 029
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		293 539	1 177 029
SUM EIENDELER		7 512 473	8 395 963
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	402 500	402 500
Overkurs	5	1 291 272	1 291 272



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 693 772	1 693 772
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 814 921	5 200 465
Sum opptjent egenkapital		5 814 921	5 200 465
Sum egenkapital		7 508 693	6 894 237
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	3 780	1 726
Utbytte	5		1 500 000
Sum kortsiktig gjeld		3 780	1 501 726
Sum gjeld		3 780	1 501 726
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 512 473	8 395 963



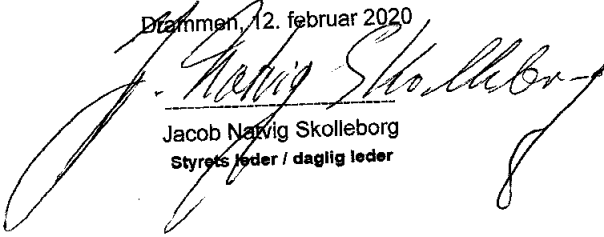
RETEKS AS
RESULTATREGNSKAP

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter		0	0
Andre driftskostnader	3	30 625	26 875
Driftsresultat		(30 625)	(26 875)
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	29 218	22 658
Annen finansinntekt		619 649	826 199
Annen rentekostnad		(6)	0
<i>Netto finansposter</i>		648 861	848 857
Ordinært resultat før skattekostnad		618 236	821 982
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(3 780)	(4 731)
Årets overskudd		614 456	817 251
<i>Overføringer</i>			
Overført til/fra annen egenkapital		614 456	(682 749)
Avsatt til utbytte		0	1 500 000
		614 456	817 251

RETEKS AS
BALANSE PR 31.12.

EIENDELER	Note	31.12.2019	31.12.2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer	4	7 218 934	7 218 934
Sum anleggsmidler		7 218 934	7 218 934
Omløpsmidler			
Fordringer	7	293 539	1 177 029
Sum omløpsmidler		293 539	1 177 029
SUM EIENDELER		7 512 473	8 395 963
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	402 500	402 500
Overkursfond	5	1 291 272	1 291 272
		1 693 772	1 693 772
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 814 921	5 200 465
Sum egenkapital		7 508 693	6 894 237
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	3 780	1 726
Avsatt utbytte	5	0	1 500 000
		3 780	1 501 726
Sum gjeld		3 780	1 501 726
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 512 473	8 395 963

Drammen, 12. februar 2020


Jacob Nævig Skolleborg
Styrets leder / daglig leder

Org. nr. 918 269 053



RETEKS AS Noter til regnskapet for 2019

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Selskapet er et lite foretak i henhold til regnskapsloven og har lagt følgende regnskapsprinsipper for små selskap til grunn ved regnskapsutarbeidelsen.

Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor:

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende. Eventuell avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Aksjer og andeler i andre selskaper (anleggsaksjer)

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper oppføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskudds-utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert i netto i balansen.

Note nr. 2 - Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

Selskapets aksjekapital er pr 31.12. på kr 402.500, 4.000 A-aksjer pålydende kr 50 og 4.050 B-aksjer pålydende kr 50. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer er:

Antall aksjer

Jacob Natvig Skolleborg	4 000 A-aksjer	Styrets leder, daglig leder
Jacob Natvig Skolleborg	4 050 B-aksjer	Styrets leder, daglig leder



RETEKS AS Noter til regnskapet for 2019

Note nr. 3 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Det var ingen ansatte i 2019.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder, eller honorar til styret i 2019.

Kostnadsført honorar til revisor for revisjon utgjør kr 9.375. Beløpet er inkl. mva.

Note nr. 4 - Aksjer

	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi	Verdiendring
Bertel O. Steen Holding AS	25 642	0,69 %	7 218 934	7 218 934	0

Note nr. 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	402 500	1 291 272	5 200 465	7 576 986
Årets resultat			614 456	614 456
Avsatt utbytte			0	0
Egenkapital pr 31.12.	402 500	1 291 272	5 814 921	7 508 693

Note nr. 6 - Skattekostnad

Den betalbare skatten er beregnet til 22% av skattepliktig nettoinntekt som fremkommer etter at resultat før skattekostnad er korrigert for permanente forskjeller og endringer i midlertidige forskjeller som følger:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	618 236	821 982
Permanente forskjeller:	(601 054)	(801 413)
Årets skattegrunnlag	17 182	20 569
Årets skattekostnad i regnskapet består av følgende:		
Betalbar skatt av årets inntekt	3 780	1 726
Endring utsatt skatt	0	3 005
	3 780	4 731

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller pr 31.12.19.

Org. nr. 918 269 053



RETEKS AS
Noter til regnskapet for 2019

Note nr. 7 - Andre kortsiktige fordringer

	2019	2018
<i>Andre kortsiktige fordringer:</i>		
Bertel O. Steen Holding AS (rentebærende)	293 539	1 177 029
	-----	-----

I 2019 er fordringen renteberegnet med kr 29.218.



Til generalforsamlingen i
Reteks AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: aj@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Arve Aanes Johansen

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Reteks AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 614.456. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network, (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under license. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com



feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandvika, 14. februar 2020

BHL DA

Arve Aanes Johansen
Statsautorisert revisor