



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Trond Henrik Grønhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 31.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		26 547	37 975
Sum kostnader		26 547	37 975
Driftsresultat		-26 547	-37 975
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			158
Annen finansinntekt		397 100	445 786
Sum finansinntekter		397 100	445 944
Annen rentekostnad		370 553	403 725
Sum finanskostnader		370 553	403 725
Netto finans		26 547	42 219
Ordinært resultat før skattekostnad		0	4 244
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	4 244
Årsresultat		0	4 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser			4 244
Totalresultat			4 244
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			4 244
Sum overføringer og disponeringer			4 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	38 068 180	38 068 180
Sum finansielle anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Sum anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7		
Konsernfordringer		397 100	445 786
Sum fordringer		397 100	445 786
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 711	129 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 711	129 078
Sum omløpsmidler		456 811	574 864
SUM EIENDELER		38 524 991	38 643 044
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	20 000 000	20 000 000
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	5	1 844 787	1 844 786
Sum opptjent egenkapital		1 844 787	1 844 786
Sum egenkapital		21 844 787	21 844 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 779 788	8 028 340
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 853 142	8 741 928
Sum annen langsiktig gjeld		16 632 930	16 770 268
Sum langsiktig gjeld		16 632 930	16 770 268
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 344	20 294
Annen kortsiktig gjeld		10 931	7 696
Sum kortsiktig gjeld		47 275	27 990
Sum gjeld		16 680 204	16 798 258
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 524 991	38 643 044



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 815996

Enheten

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

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: Trond Henrik Grønhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 08.08.2022



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		26 547	37 975
Sum kostnader		26 547	37 975
Driftsresultat		-26 547	-37 975
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			158
Annen finansinntekt		397 100	445 786
Sum finansinntekter		397 100	445 944
Annen rentekostnad		370 553	403 725
Sum finanskostnader		370 553	403 725
Netto finans		26 547	42 219
Ordinært resultat før skattekostnad		0	4 244
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	4 244
Årsresultat		0	4 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser			4 244
Totalresultat			4 244
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			4 244
Sum overføringer og disponeringer			4 244



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2		38 068 180	38 068 180
Sum finansielle anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Sum anleggsmidler		38 068 180	38 068 180

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	7		
Konsernfordringer		397 100	445 786
Sum fordringer		397 100	445 786

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		59 711	129 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 711	129 078
Sum omløpsmidler		456 811	574 864

SUM EIENDELER		38 524 991	38 643 044
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	20 000 000	20 000 000
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 844 787	1 844 786
Sum opptjent egenkapital		1 844 787	1 844 786

Sum egenkapital		21 844 787	21 844 786
-----------------	--	------------	------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	6 779 788	8 028 340
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 853 142	8 741 928
Sum annen langsiktig gjeld		16 632 930	16 770 268
Sum langsiktig gjeld		16 632 930	16 770 268
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 344	20 294
Annen kortsiktig gjeld		10 931	7 696
Sum kortsiktig gjeld		47 275	27 990
Sum gjeld		16 680 204	16 798 258
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 524 991	38 643 044



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

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

Retail Estates Holding AS



Resultatregnskap			
Retail Estates Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		26 547	37 975
Sum driftskostnader		<u>26 547</u>	<u>37 975</u>
Driftsresultat		<u>-26 547</u>	<u>-37 975</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	158
Annen finansinntekt		397 100	445 786
Annen rentekostnad		370 553	403 725
Resultat av finansposter		<u>26 547</u>	<u>42 219</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		0	4 244
Ordinært resultat		<u>0</u>	<u>4 244</u>
Årsresultat		<u><u>0</u></u>	<u><u>4 244</u></u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	4 244
Sum overføringer		<u>0</u>	<u>4 244</u>



Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	38 068 180	38 068 180
Sum finansielle anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Sum anleggsmidler		38 068 180	38 068 180
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer		397 100	445 786
Sum fordringer		397 100	445 786
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 711	129 078
Sum omløpsmidler		456 811	574 864
Sum eiendeler		38 524 991	38 643 044

Retail Estates Holding AS

Side 2



Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	20 000 000	20 000 000
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 844 787	1 844 786
Sum opptjent egenkapital		1 844 787	1 844 786
Sum egenkapital		21 844 787	21 844 786
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 779 788	8 028 340
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 853 142	8 741 928
Sum annen langsiktig gjeld		16 632 930	16 770 268
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 344	20 294
Annen kortsiktig gjeld		10 931	7 696
Sum kortsiktig gjeld		47 275	27 990
Sum gjeld		16 680 204	16 798 258
Sum egenkapital og gjeld		38 524 991	38 643 044
Bergen, 24.05.2022 Styret i Retail Estates Holding AS			
_____ Hans Inge Nilsen styreleder		_____ Trond Henrik Grønhaug styremedlem/daglig leder	
_____ Kim Andre Dale styremedlem		_____ Eirik Sælemyr Haugland styremedlem	
_____ Wiggo Straus styremedlem			
Retail Estates Holding AS		Side 3	



Noter 2021

Retail Estates Holding AS

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

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

Anleggsmidler/aksjer

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

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap bokføres etter kostmetoden.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

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

Skatter

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

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



Noter 2021

Retail Estates Holding AS

Note nr 2 - Investeringer i datterselskap

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

Selskapets navn	Eier- og stemmeandel	Bokført verdi 2021	Årsresultat 2021	Egenkapital 31.12.2021
Retail Estates AS	100 %	38 068 180	604 593	5 742 201

Note nr 3 - Mellomværende konsernselskaper, langsiktig lån.

Selskapet har mottatt et lån fra datterselskapet på kr 9 853 142. Lånet forrentes med 2,25% p.a.

Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

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

Selskapets aksjonærer er :

Denim Retail Holding AS	50 %
Inter Sea AS	50 %

Note nr 5 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen inn- skutt egenk.	Annen egen- kapital	Udekket tap	Sum egen- kapital
Egenkapital 31.12.2020	20 000 000	0	1 844 786	0	21 844 786
Årets resultat			0		0
Avsatt utbytte					0
Egenkapital 31.12.2021	20 000 000	0	1 844 786	0	21 844 786



Noter 2021

Retail Estates Holding AS

Note nr 6 - Skatter

Midlertidige forskjeller:

	2020	2021	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	0	0	0
Gjeld	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	0	0	
Grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	0	
Utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	0	0
Utsatt skattefordel balanseføres ikke.			

Betalbar skatt fremkommer slik:

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

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt		0
Endring utsatt skatt		0
Skattekostnad		0

Note nr 7 - Mellomværende konsern, kortsiktige fordringer

Selskapet har en kortsiktig fordring på kr 397 100 på datterselskapet knyttet til konsernbidrag 2021.

Note nr 8 - Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet hadde pr 31.12.2021 gjeld på kr 6 779 788 til kredittinstitusjoner. Av dette utgjør gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid kr 1 734 353.



Noter 2021

Retail Estates Holding AS

Note nr 9 - Pantstillelser

Bokført verdi av pantsatte eiendeler

Aksjer i datter	38 068 180
Sum	38 068 180

Gjeld som er sikret med pant	6 779 788
------------------------------	-----------

Note nr 10 - Godtgjørelser

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

Det har ikke vært ansatte i selskapet i regnskapsåret.

Revisors honorar er kostnadsført med kr 5500 for revisjon og kr 9050 for annen regnskaps- og skatterelatert bistand. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap



Til generalforsamlingen i Retail Estates Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Retail Estates Holding AS sitt årsregnskap som viser et årsresultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

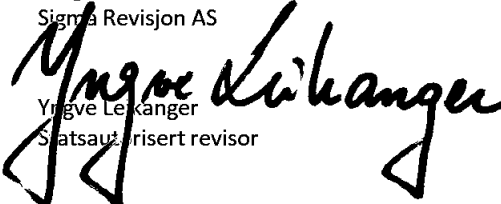


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 24. mai 2022
Sigma Revisjon AS


Yngve Leikanger
Statsaut. autorisert revisor