



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 27.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	26 875	23 750
Sum kostnader		26 875	23 750
Driftsresultat		-26 875	-23 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	22 658	10 685
Annen finansinntekt		826 199	826 199
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			3
Sum finanskostnader		0	3
Netto finans		848 857	10 682
Ordinært resultat før skattekostnad		821 982	-13 068
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 731	-8 954
Ordinært resultat etter skattekostnad		817 251	-4 114
Årsresultat		817 251	-4 114
Totalresultat		817 251	-4 114
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 500 000	500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-682 749	-504 114
Sum overføringer og disponeringer		817 251	-4 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		3 005
Sum immaterielle eiendeler		0	3 005
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	7 221 939
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	7	1 177 029	855 047
Sum fordringer		1 177 029	855 047
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		1 177 029	855 047
SUM EIENDELER		8 395 963	8 076 986
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	402 500	402 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs	5	1 291 272	1 291 272
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 693 772	1 693 772
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 200 465	5 883 214
Sum opptjent egenkapital		5 200 465	5 883 214
Sum egenkapital		6 894 237	7 576 986
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	1 726	
Utbytte	5	1 500 000	500 000
Sum kortsiktig gjeld		1 501 726	500 000
Sum gjeld		1 501 726	500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 395 963	8 076 986



RETEKS AS
RESULTATREGNSKAP

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter		0	0
Andre driftskostnader	3	26 875	23 750
Driftsresultat		(26 875)	(23 750)
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	22 658	10 685
Annen finansinntekt		826 199	0
Annen rentekostnad		0	(3)
<i>Netto finansposter</i>		848 857	10 682
Ordinært resultat før skattekostnad		821 982	(13 068)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(4 731)	8 954
Årets underskudd(-) / overskudd (+)		817 251	(4 114)
<i>Overføringer</i>			
Overført til/fra annen egenkapital		(682 749)	(504 114)
Avsatt til utbytte		1 500 000	500 000
		817 251	(4 114)



RETEKS AS
BALANSE PR 31.12.

EIENDELER	Note	31.12.2018	31.12.2017
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	0	3 005
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investering i aksjer	4	7 218 934	7 218 934
Sum anleggsmidler		7 218 934	7 221 939
Omløpsmidler			
Fordringer	7	1 177 029	855 047
Sum omløpsmidler		1 177 029	855 047
SUM EIENDELER		8 395 963	8 076 986
EGENKAPITAL OG GJELD			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2	402 500	402 500
Overkursfond	5	1 291 272	1 291 272
		1 693 772	1 693 772
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	5 200 465	5 883 214
Sum egenkapital		6 894 237	7 576 986
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	6	1 726	0
Avsatt utbytte	5	1 500 000	500 000
		1 501 726	500 000
Sum gjeld		1 501 726	500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 395 963	8 076 986

Drammen, 27/6 - 19

Jacob Matvig Skolleborg
Styrets leder / daglig leder

Org. nr. 918 269 053



RETEKS AS Noter til regnskapet for 2018

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	5 883 214	7 576 986
Årets resultat			817 251	817 251
Avsatt utbytte			(1 500 000)	(1 500 000)
Egenkapital pr 31.12.	402 500	1 291 272	5 200 465	6 894 237

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:

	2018	2017	
Resultat før skattekostnad	821 982	(13 068)	
Permanente forskjeller:	(801 413)	3	
Årets skattegrunnlag	20 569	(13 065)	
Årets skattekostnad i regnskapet består av følgende:			
Betalbar skatt av årets inntekt	1 726	0	
Endring utsatt skatt	3 005	(8 954)	
	4 731	(8 954)	
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	31.12.2018	31.12.2017	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	0	0	
Underskudd til fremføring	0	-13 065	
Netto grunnlag	0	-13 065	
Utsatt skatt, 22% for 2018 og 23% for 2017	0	-3 005	3 005



RETEKS AS
Noter til regnskapet for 2018

Note nr. 7 - Andre kortsiktige fordringer

	2018	2017
<i>Andre kortsiktige fordringer:</i>		
Bertel O. Steen Holding AS (rentebærende)	1 177 029	855 047
	<hr/>	<hr/>
	1 177 029	855 047
	<hr/>	<hr/>

På rentebærende fordringer beregnes rente iht skjermingsrenten til en hver tid.



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 817.251. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 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:



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. Member firms of the Nexia International network are independently owned and operated. 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. 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 trade mark 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.



- 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 regnskapsestimaterne 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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 bokføringsskikk i Norge.

Sandvika, 27. juni 2019

BHL DA

Arve Aanes Johansen
Statsautorisert revisor