



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 696 509  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
Forretningsadresse: c/o Investorforum Nordmøre AS  
Fosnagata 13  
6509 KRISTIANSUND N

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Kristin Teilgård  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 30.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		536 697	16 763
Annen driftsinntekt		2 458 333	1 996 856
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 995 030</b>	<b>2 013 619</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		345 255	345 200
Annen driftskostnad		106 730	60 232
<b>Sum kostnader</b>		<b>451 985</b>	<b>405 432</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 543 045</b>	<b>1 608 187</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		155 311	36 077
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>155 311</b>	<b>36 077</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		423 155	597 917
Annen rentekostnad		254	47
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>423 409</b>	<b>597 964</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-268 098</b>	<b>-561 887</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 947</b>	<b>1 046 300</b>
Skattekostnad		500 544	230 195
<b>Årsresultat</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 105</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		1 774 403	816 106
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 106</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	14 673 915	15 019 170
Sum varige driftsmidler		14 673 915	15 019 170
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		14 673 915	15 019 170
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	16 763
Andre kortsiktige fordringer		0	4 946
Sum fordringer		0	21 709
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 102 908	1 375 035
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 102 908	1 375 035
Sum omløpsmidler		3 102 908	1 396 744
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 914</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		779 287	779 287
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>979 287</b>	<b>979 287</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 674 218	1 899 815
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 674 218</b>	<b>1 899 815</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 653 505</b>	<b>2 879 102</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		723 422	725 717
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>723 422</b>	<b>725 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	6 979 403	12 556 248
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 979 403</b>	<b>12 556 248</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 702 825</b>	<b>13 281 965</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	4 624
Betalbar skatt		502 839	227 473
Skyldige offentlige avgifter		987	0
Annen kortsiktig gjeld		4 916 667	22 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 420 493</b>	<b>254 847</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 123 318</b>	<b>13 536 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 913</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 652657

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 696 509  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
Forretningsadresse: Kongens plass 5  
6509 KRISTIANSUND N

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Kristin Teilgård  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 20.07.2024



Organisasjonsnr: 995 696 509  
RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		536 697	16 763
Annen driftsinntekt		2 458 333	1 996 856
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 995 030</b>	<b>2 013 619</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		345 255	345 200
Annen driftskostnad		106 730	60 232
<b>Sum kostnader</b>		<b>451 985</b>	<b>405 432</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 543 045</b>	<b>1 608 187</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		155 311	36 077
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>155 311</b>	<b>36 077</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		423 155	597 917
Annen rentekostnad		254	47
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>423 409</b>	<b>597 964</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-268 098</b>	<b>-561 887</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 947</b>	<b>1 046 300</b>
Skattekostnad		500 544	230 195
<b>Årsresultat</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 105</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		1 774 403	816 106
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 106</b>



Organisasjonsnr: 995 696 509  
RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	1	14 673 915	15 019 170
Sum varige driftsmidler		14 673 915	15 019 170
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		14 673 915	15 019 170
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	16 763
Andre kortsiktige fordringer		0	4 946
Sum fordringer		0	21 709
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		3 102 908	1 375 035
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 102 908	1 375 035
Sum omløpsmidler		3 102 908	1 396 744
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 914</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		779 287	779 287
Sum innskutt egenkapital		979 287	979 287



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	3 674 218	1 899 815
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>3 674 218</b>	<b>1 899 815</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4 653 505</b>	<b>2 879 102</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	723 422	725 717
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>	<b>723 422</b>	<b>725 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld 2	6 979 403	12 556 248
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>6 979 403</b>	<b>12 556 248</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>7 702 825</b>	<b>13 281 965</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	0	4 624
Betalbar skatt	502 839	227 473
Skyldige offentlige avgifter	987	0
Annen kortsiktig gjeld	4 916 667	22 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>5 420 493</b>	<b>254 847</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>13 123 318</b>	<b>13 536 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>17 776 823</b>	<b>16 415 913</b>



Organisasjonsnr: 995 696 509  
RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum	Beløp
-----	-------

## Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
-------------------------	---------------------	---------------------





Note

2

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		536 697	16 763
Annen driftsinntekt		2 458 333	1 996 856
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 995 030</b>	<b>2 013 619</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-345 255	-345 200
Annen driftskostnad		-106 730	-60 232
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-451 985</b>	<b>-405 432</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 543 045</b>	<b>1 608 187</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		155 311	36 077
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>155 311</b>	<b>36 077</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-423 155	-597 917
Annen rentekostnad		-254	-47
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-423 409</b>	<b>-597 964</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-268 098</b>	<b>-561 887</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 947</b>	<b>1 046 300</b>
Skattekostnad		-500 544	-230 195
<b>Årsresultat</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 105</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		1 774 403	816 106
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 106</b>



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	14 673 915	15 019 170
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 673 915</b>	<b>15 019 170</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>14 673 915</b>	<b>15 019 170</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	16 763
Andre kortsiktige fordringer		0	4 946
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>21 709</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 102 908	1 375 035
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 102 908</b>	<b>1 375 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 102 908</b>	<b>1 396 744</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 914</b>



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		779 287	779 287
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>979 287</b>	<b>979 287</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 674 218	1 899 815
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 674 218</b>	<b>1 899 815</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 653 505</b>	<b>2 879 102</b>
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	-1
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		723 422	725 717
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>723 422</b>	<b>725 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	6 979 403	12 556 248
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 979 403</b>	<b>12 556 248</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	4 624
Betalbar skatt		502 839	227 473
Skyldige offentlige avgifter		987	0
Annen kortsiktig gjeld		4 916 667	22 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 420 493</b>	<b>254 847</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 123 318</b>	<b>13 536 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 913</b>

Kristiansund, 25.06.2024

Hans Olav Aakvik  
styrets leder

Erik Ohr  
styremedlem

Nils Aakvik  
varamedlem



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Noter

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 262 764
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>19 262 764</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-4 588 849
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>14 673 915</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	345 255

### Note 2 - Gjeld og garantiforpliktelser

#### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



**RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS**  
995 696 509

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre**

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsoppgjør for

**RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS**

995696509

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		536 697	16 763
Annen driftsinntekt		2 458 333	1 996 856
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 995 030</b>	<b>2 013 619</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-345 255	-345 200
Annen driftskostnad		-106 730	-60 232
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-451 985</b>	<b>-405 432</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 543 045</b>	<b>1 608 187</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		155 311	36 077
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>155 311</b>	<b>36 077</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-423 155	-597 917
Annen rentekostnad		-254	-47
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-423 409</b>	<b>-597 964</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-268 098</b>	<b>-561 887</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 947</b>	<b>1 046 300</b>
Skattekostnad		-500 544	-230 195
<b>Årsresultat</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 105</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		1 774 403	816 106
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 774 403</b>	<b>816 106</b>



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	14 673 915	15 019 170
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 673 915</b>	<b>15 019 170</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>14 673 915</b>	<b>15 019 170</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	16 763
Andre kortsiktige fordringer		0	4 946
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>21 709</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 102 908	1 375 035
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 102 908</b>	<b>1 375 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 102 908</b>	<b>1 396 744</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 914</b>



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		779 287	779 287
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>979 287</b>	<b>979 287</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 674 218	1 899 815
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 674 218</b>	<b>1 899 815</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 653 505</b>	<b>2 879 102</b>
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	-1
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		723 422	725 717
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>723 422</b>	<b>725 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	6 979 403	12 556 248
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 979 403</b>	<b>12 556 248</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	4 624
Betalbar skatt		502 839	227 473
Skyldige offentlige avgifter		987	0
Annen kortsiktig gjeld		4 916 667	22 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 420 493</b>	<b>254 847</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 123 318</b>	<b>13 536 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 776 823</b>	<b>16 415 913</b>

Kristiansund, 25.06.2024

Hans Olav Aakvik  
styrets leder

Erik Ohr  
styremedlem

Nils Aakvik  
varamedlem



RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS  
995 696 509

## Noter

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 262 764
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>19 262 764</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-4 588 849
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>14 673 915</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	345 255

### Note 2 - Gjeld og garantiforpliktelser

#### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



**RETAIL PROPERTY II LILLESAND AS**  
**995 696 509**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre**

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page  
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

**Erik Ohr**

88b0035f-54ce-48d1-87b7-e0ebde1408a8 - 2024-07-11 15:41:25 UTC +03:00  
BankID - 589a281e-b98f-4862-ad67-c93dc36ef00e - NO

**Hans Olav Aakvik**

08bfc062-219a-49d8-b755-58c69730bd07 - 2024-07-15 11:09:16 UTC +03:00  
BankID - 97e0c449-4c98-4966-a00f-42122b1d0b95 - NO

authority to sign  
representative  
custodial

asemavaltuus  
nimenkirjoitusoikeus  
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
firmateckningsrätt  
förvaltare

autoritet til å signere  
representant  
foresatte/verge

myndighed til at underskrive  
repræsentant  
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet  
<https://sign.visma.net/nb/document-check/4ba23bf1-d454-4cbc-afec-ffd117cd71a0>

 **visma sign**  
www.vismasign.com



BDO AS  
Storgata 19  
6509 Kristiansund N

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Retail Property li Lillesand AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Retail Property li Lillesand AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12. 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 31.12. 2023 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 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 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. 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>

BDO AS

Toril Ulfsnes  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: L56IZ-XEJW-4HHQD-2004W-G1AY4-HL168



# 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."

## Ulfnes, Toril

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no\_bankid:9578-5995-4-403756

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-15 18:27:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: L56IZ-XEJUV-4HHQD-2004W-G1AY4-HL168

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>