



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 146 317
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONCILIA RETAIL PROPERTY AS
Forretningsadresse: Billingstadsletta 13
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Ronnie Byhre Egeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 20.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2, 3	5 010 133	3 706 550
Sum inntekter		5 010 133	3 706 550
Kostnader			
Lønnskostnad	4	6 214 811	5 897 725
Avskrivning	5	8 200	9 000
Annen driftskostnad	4	1 686 487	1 518 633
Sum kostnader		7 909 498	7 425 358
Driftsresultat		-2 899 365	-3 718 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 092 631	1 563 913
Annen finansinntekt			1 360 970
Sum finansinntekter		3 092 631	2 924 883
Nedskrivning av finansielle eiendeler	6	15 300 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	65 012	42 397
Annen finanskostnad		4 740	289
Sum finanskostnader		15 369 752	42 686
Netto finans		-9 910 416	4 936 327
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 809 781	1 217 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 809 781	1 217 519
Årsresultat		-12 809 781	1 217 519
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-12 809 781	1 217 519
Sum overføringer og disponeringer		-12 809 781	1 217 519



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5		8 200
Sum varige driftsmidler		0	8 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	128 774 299	136 374 299
Lån til foretak i samme konsern	3	39 539 106	31 951 407
Investeringer i tilknyttet selskap	6	15 300 000	23 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	15 025 012	9 096 032
Sum finansielle anleggsmidler		198 638 417	200 421 738
Sum anleggsmidler		198 638 417	200 429 938
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 3	607 632	535 766
Andre fordringer	3, 3	29 843	11 113
Sum fordringer		637 475	546 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 478 664	38 250 305
Sum omløpsmidler		28 116 139	38 797 184
SUM EIENDELER		226 754 556	239 227 122

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	213 860 000	213 860 000
Sum innskutt egenkapital		213 860 000	213 860 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	10 495 307	23 305 088
Sum opptjent egenkapital		10 495 307	23 305 088
Sum egenkapital		224 355 307	237 165 088
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	907 409	842 397
Sum annen langsiktig gjeld		907 409	842 397
Sum langsiktig gjeld		907 409	842 397
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	173 318	53 960
Skyldige offentlige avgifter		648 789	577 774
Annen kortsiktig gjeld	3	602 231	587 903
Sum kortsiktig gjeld		1 491 840	1 219 637
Sum gjeld		2 399 249	2 062 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		226 754 556	239 227 122



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 677008

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 146 317
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONCILIA RETAIL PROPERTY AS
Forretningsadresse: Billingstadsletta 13
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Ronnie Byhre Egeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 19.07.2025



Organisasjonsnr: 999 146 317
CONCILIA RETAIL PROPERTY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2, 3	5 010 133	3 706 550
Sum inntekter		5 010 133	3 706 550
Kostnader			
Lønnskostnad	4	6 214 811	5 897 725
Avskrivning	5	8 200	9 000
Annen driftskostnad	4	1 686 487	1 518 633
Sum kostnader		7 909 498	7 425 358
Driftsresultat		-2 899 365	-3 718 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 092 631	1 563 913
Annen finansinntekt			1 360 970
Sum finansinntekter		3 092 631	2 924 883
Nedskrivning av finansielle eiendeler	6	15 300 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	65 012	42 397
Annen finanskostnad		4 740	289
Sum finanskostnader		15 369 752	42 686
Netto finans		-9 910 416	4 936 327
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 809 781	1 217 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 809 781	1 217 519
Årsresultat		-12 809 781	1 217 519
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-12 809 781	1 217 519
Sum overføringer og disponeringer		-12 809 781	1 217 519



Organisasjonsnr: 999 146 317
CONCILIA RETAIL PROPERTY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 5			
		0	8 200
Sum varige driftsmidler			8 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 6			
		128 774 299	136 374 299
Lån til foretak i samme konsern 3			
		39 539 106	31 951 407
Investeringer i tilknyttet selskap 6			
		15 300 000	23 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet 3			
		15 025 012	9 096 032
Sum finansielle anleggsmidler		198 638 417	200 421 738
Sum anleggsmidler		198 638 417	200 429 938
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer 3, 3			
		607 632	535 766
Andre fordringer 3, 3			
		29 843	11 113
Sum fordringer		637 475	546 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		27 478 664	38 250 305
Sum omløpsmidler		28 116 139	38 797 184
SUM EIENDELER		226 754 556	239 227 122
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 7, 8			
		213 860 000	213 860 000
Sum innskutt egenkapital		213 860 000	213 860 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	10 495 307	23 305 088
Sum opptjent egenkapital		10 495 307	23 305 088
Sum egenkapital		224 355 307	237 165 088
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	907 409	842 397
Sum annen langsiktig gjeld		907 409	842 397
Sum langsiktig gjeld		907 409	842 397
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	173 318	53 960
Skyldige offentlige avgifter		648 789	577 774
Annen kortsiktig gjeld	3	602 231	587 903
Sum kortsiktig gjeld		1 491 840	1 219 637
Sum gjeld		2 399 249	2 062 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		226 754 556	239 227 122



Organisasjonsnr: 999 146 317
CONCILIA RETAIL PROPERTY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2138600.00	100.00	213860000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Conceptor Eiendom AS	1011400.00	47.29%	Ordinære aksjer
Stabekk Eiendom AS	327200.00	15.30%	Ordinære aksjer
Pett Invest AS	400000.00	18.70%	Ordinære aksjer
Joh Johannson Eiendom AS	400000.00	18.70%	Ordinære aksjer
Sum	Sum antall	Sum eierandel	
	2138600.00	100.00%	

Note
4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4876942.00	4650085.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	882361.00	855959.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	309874.00	233728.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	145634.00	157952.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6214811.00	5897724.00

Godtgjørelse til revisor utgjorde 85 007 ekskl. mva. i regnskapsåret 2024

Note

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	-----------------------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Strømstad Handelspark AS	100.00%	100.00%		
Skandinaviske Handelsparker AS	25.00%	25.00%		
Retail Property Holding AS	100.00%	100.00%		
Vikan Handelspark AS	85.00%	85.00%		

Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Skandinaviske Handelsparker AS utgjør kr 68 205 201. Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Retail Property Holding AS utgjør kr 110 000. Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Strømstad Handelspark AS utgjør kr 12 200 000.

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Concilia Retail Property AS	Postboks 167 1376 BILLINGSTAD 3025 Asker

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Shape the future
with confidence

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr. Hansteins gate 13
3044 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Concilia Retail Property AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Concilia Retail Property AS som består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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. Betyggende 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.



**Shape the future
with confidence**

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

- identifiserer og vurderer 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 kontrollen 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 10. april 2025
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Thomas Karlsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: ISXFF-BTHMF-K3XRR-8B73-EFL1A-05T80



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."

Karlsen, Thomas

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-399064

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-04-10 14:17:59 UTC



Karlsen, Thomas

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-399064

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-04-10 14:17:59 UTC



Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tilstjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.

Penneo Dokumentnøkkel: ISXFF-BTHMF-K3XRR-8B73-EFL1A-05T80



Concilia Retail Property AS

Årsrapport for 2024

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning



Concilia Retail Property AS

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2, 3	5 010 133	3 706 550
Sum driftsinntekter		<u>5 010 133</u>	<u>3 706 550</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4	6 214 811	5 897 725
Avskrivning	5	8 200	9 000
Annen driftskostnad	4	1 686 487	1 518 633
Sum driftskostnader		<u>7 909 498</u>	<u>7 425 358</u>
Driftsresultat		<u>-2 899 365</u>	<u>-3 718 808</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 092 631	1 563 913
Annen renteinntekt		2 366 705	2 054 130
Annen finansinntekt		0	1 360 970
Nedskrivning av finansielle eiendeler	6	15 300 000	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	65 012	42 397
Annen finanskostnad		4 740	289
Netto finansposter		<u>-9 910 416</u>	<u>4 936 327</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-12 809 781</u>	<u>1 217 519</u>
Årsresultat		<u>-12 809 781</u>	<u>1 217 519</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-12 809 781</u>	<u>1 217 519</u>
Sum disponert		<u>-12 809 781</u>	<u>1 217 519</u>



Concilia Retail Property AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	0	8 200
Sum varige driftsmidler		0	8 200
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	6	128 774 299	136 374 299
Lån til foretak i samme konsern	3	39 539 106	31 951 407
Investeringer i tilknyttet selskap	6	15 300 000	23 000 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	15 025 012	9 096 032
Sum finansielle anleggsmidler		198 638 417	200 421 738
Sum anleggsmidler		198 638 417	200 429 938
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	607 632	535 766
Andre kortsiktige fordringer		29 843	11 113
Sum fordringer		637 475	546 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende		27 478 664	38 250 305
Sum omløpsmidler		28 116 139	38 797 184
Sum eiendeler		226 754 556	239 227 122




Concilia Retail Property AS

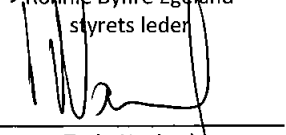
Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	213 860 000	213 860 000
Sum innskutt egenkapital		<u>213 860 000</u>	<u>213 860 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	10 495 307	23 305 088
Sum opptjent egenkapital		<u>10 495 307</u>	<u>23 305 088</u>
Sum egenkapital		<u>224 355 307</u>	<u>237 165 088</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	907 409	842 397
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		173 318	53 960
Skyldige offentlige avgifter		648 789	577 774
Lønn, feriepenger o.l.		602 231	587 903
Annen kortsiktig gjeld		67 502	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 491 840</u>	<u>1 219 637</u>
Sum gjeld		<u>2 399 249</u>	<u>2 062 034</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>226 754 556</u>	<u>239 227 122</u>

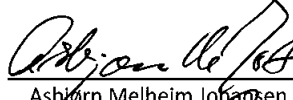
31. desember 2024
Billingstad, 9. april 2025



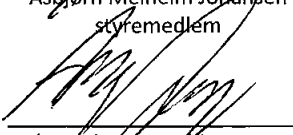
Ronnie Byhre Egeand
styrets leder



Terje Navjord
styremedlem



Asbjørn Melheim Johansen
styremedlem



Alexander Ønstad Jørgensen
daglig leder



Christen Bakke
styremedlem



Concilia Retail Property AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Gevinst ved salg aksjer, mottatt utbytte og mottatt konsernbidrag er klassifisert som annen driftsinntekt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke bokført og dette er iht. unntaksregel for små foretak.



Concilia Retail Property AS

Noter til regnskapet for 2024

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Driftsinntekter

	2024	2023
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Salgsinntekt	5 010 133	3 706 550
	<u>5 010 133</u>	<u>3 706 550</u>

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2024	2023
Lån til foretak i samme konsern	39 539 106	31 951 407
Lån til tilknyttet selskap	15 025 012	9 096 032
Kundefordringer konsernselskap og tilknyttet selskap	607 632	535 766
Sum	<u>55 171 750</u>	<u>41 583 205</u>
<i>Gjeld</i>	2024	2023
Øvrig langsiktig gjeld	907 409	842 397

Selskapet selger tjenester til datterselskap og tilknyttede selskap. Inntekt i 2024 på kr. 5 010 133. Renteinntekt og rentekostnad konsernselskap, se resultatregnskapet.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2024	2023
Lønninger	4 876 942	4 650 085
Arbeidsgiveravgift	882 361	855 959
Pensjonskostnader	309 874	233 728
Andre ytelser	145 634	157 952
Sum	<u>6 214 811</u>	<u>5 897 724</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Godtgjørelse til revisor utgjorde 85 007 ekskl. mva. i regnskapsåret 2024



Concilia Retail Property AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 5 - Varige driftsmidler

	Web sider
Anskaffelseskost 01.01.	36 094
Anskaffelseskost 31.12.	36 094
Akk.avskrivning 31.12.	-36 094
Balanseført pr. 31.12.	0
Årets avskrivninger	8 200
Økonomisk levetid	4 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 6 - Datterselskap, tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Bokført verdi pr. 31.12
Strømstad Handelspark AS	Billingsstad	100 %	107 849 783
Skandinaviske Handesparker AS	Oslo	25 %	15 300 000
Retail Property Holding AS	Oslo	100 %	990 000
Vikan Handelspark AS	Oslo	85 %	19 934 516
Sum			144 074 299

Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Skandinaviske Handesparker AS utgjør kr 68 205 201.
Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Retail Property Holding AS utgjør kr 110 000.
Akkumulerte nedskrivninger på aksjene i Strømstad Handelspark AS utgjør kr 12 200 000.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	213 860 000	23 305 088	237 165 088
Årsresultat	0	-12 809 781	-12 809 781
Egenkapital 31.12.	213 860 000	10 495 307	224 355 307



Concilia Retail Property AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	2 138 600	100	213 860 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Conceptor Eiendom AS	1 011 400	47,29 %	47,29 %
Stabekk Eiendom AS	327 200	15,30 %	15,30 %
Pett Invest AS	400 000	18,70 %	18,70 %
Joh Johannson Eiendom AS	400 000	18,70 %	18,70 %
Sum	2 138 600	100,00 %	100,00 %

Note 9 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2024	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	-12 809 781	1 217 519
Permanente forskjeller	10 755	22 999
Nedskrivning og reversering nedskrivning på aksjer	15 300 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	-72	-72
Alminnelig inntekt	2 500 902	1 240 495
Anvendt fremførbart underskudd	-2 500 902	-1 240 495
Årets skattegrunnlag	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	2024	2023
Driftsmidler inkl goodwill	0	-72
Sum	0	-72
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-30 683 671	-33 184 574
Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12	-30 683 671	-33 184 646
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-30 683 671	-33 184 646
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke bokført og dette er iht. unntaksregel for små foretak.