



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 20.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 09.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		37 975	31 683
Sum kostnader		37 975	31 683
Driftsresultat		-37 975	-31 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158	431
Annen finansinntekt		445 786	1 460 000
Sum finansinntekter		445 944	1 460 431
Annen rentekostnad		403 725	503 198
Sum finanskostnader		403 725	503 198
Netto finans		42 219	957 233
Ordinært resultat før skattekostnad		4 244	925 550
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 244	925 550
Årsresultat		4 244	925 550
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 244	925 550
Totalresultat		4 244	925 550
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 244	
Overført fra annen egenkapital			-1 074 450
Sum overføringer og disponeringer		4 244	925 550



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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		981 938
Konsernfordringer		445 786	1 460 000
Sum fordringer		445 786	2 441 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		129 078	181 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		129 078	181 223
Sum omløpsmidler		574 864	2 623 161
SUM EIENDELER		38 643 044	40 691 341
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	2020	2019
Annen egenkapital	5	1 844 786	1 840 542
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 840 542
Sum egenkapital		21 844 786	21 840 542
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	8 028 340	9 220 521
Øvrig langsiktig gjeld	3	8 741 928	7 614 865
Sum annen langsiktig gjeld		16 770 268	16 835 386
Sum langsiktig gjeld		16 770 268	16 835 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 294	
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 696	15 413
Sum kortsiktig gjeld		27 990	2 015 413
Sum gjeld		16 798 258	18 850 799
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 643 044	40 691 341



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 867642

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 20.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 26.10.2021



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		37 975	31 683
Sum kostnader		37 975	31 683
Driftsresultat		-37 975	-31 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158	431
Annen finansinntekt		445 786	1 460 000
Sum finansinntekter		445 944	1 460 431
Annen rentekostnad		403 725	503 198
Sum finanskostnader		403 725	503 198
Netto finans		42 219	957 233
Ordinært resultat før skattekostnad		4 244	925 550
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 244	925 550
Årsresultat		4 244	925 550
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 244	925 550
Totalresultat		4 244	925 550
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 244	
Overført fra annen egenkapital			-1 074 450
Sum overføringer og disponeringer		4 244	925 550



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

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	981 938
Konsernfordringer	445 786	1 460 000
Sum fordringer	445 786	2 441 938

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	129 078	181 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	129 078	181 223
Sum omløpsmidler	574 864	2 623 161

SUM EIENDELER 38 643 044 40 691 341

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 844 786	1 840 542
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 840 542

Sum egenkapital 21 844 786 21 840 542

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	8 028 340	9 220 521
Øvrig langsiktig gjeld	3	8 741 928	7 614 865
Sum annen langsiktig gjeld		16 770 268	16 835 386
Sum langsiktig gjeld		16 770 268	16 835 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 294	
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 696	15 413
Sum kortsiktig gjeld		27 990	2 015 413
Sum gjeld		16 798 258	18 850 799
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 643 044	40 691 341



Organisasjonsnr: 918 283 242
RETAIL ESTATES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap

2020

Retail Estates Holding AS



Resultatregnskap			
Retail Estates Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		37 975	31 683
Sum driftskostnader		<u>37 975</u>	<u>31 683</u>
Driftsresultat		<u>-37 975</u>	<u>-31 683</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158	431
Annen finansinntekt		445 786	1 460 000
Annen rentekostnad		403 725	503 198
Resultat av finansposter		<u>42 219</u>	<u>957 233</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		4 244	925 550
Ordinært resultat		<u>4 244</u>	<u>925 550</u>
Årsresultat		<u>4 244</u>	<u>925 550</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 244	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 074 450
Sum overføringer		<u>4 244</u>	<u>925 550</u>



Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
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			
Andre kortsiktige fordringer	7	0	981 938
Konsernfordringer		445 786	1 460 000
Sum fordringer		445 786	2 441 938
Bankinnskudd, kontanter o.l.		129 078	181 223
Sum omløpsmidler		574 864	2 623 161
Sum eiendeler		38 643 044	40 691 341



Balanse			
Retail Estates Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
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	1 844 786	1 840 542
Sum opptjent egenkapital		1 844 786	1 840 542
Sum egenkapital		21 844 786	21 840 542
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	8 028 340	9 220 521
Øvrig langsiktig gjeld	3	8 741 928	7 614 865
Sum annen langsiktig gjeld		16 770 268	16 835 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 294	0
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 696	15 413
Sum kortsiktig gjeld		27 990	2 015 413
Sum gjeld		16 798 258	18 850 799
Sum egenkapital og gjeld		38 643 044	40 691 341
Bergen, 20.05.2021 Styret i Retail Estates Holding AS			
_____ Hans Inge Nilsen styreleder		_____ Trond Henrik Grønhaug styremedlem/daglig leder	
_____ Kim Ask styremedlem		_____ Eirik Sælemyr Haugland styremedlem	
Retail Estates Holding AS			Side 3



Noter 2020

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 2020

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 2020	Årsresultat 2020	Egenkapital 31.12.2020
Retail Estates AS	100 %	38 068 180	297 793	5 447 346

Note nr 3 - Mellomværende konsernselskaper, langsiktig lån.

Selskapet har mottatt et lån fra datterselskapet på kr 8 741 928. 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 31.12.2019	20 000 000	0	1 840 542	0	21 840 542
Årets resultat			4 244		4 244
Avsatt utbytte					0
Egenkapital 31.12.2020	20 000 000	0	1 844 786	0	21 844 786



Noter 2020

Retail Estates Holding AS

Note nr 6 - Skatter

Midlertidige forskjeller:

	2019	2020	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	0	0	0
Gjeld	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	-4 245	0	
Grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	-4 245	0	
Utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	-934	0	934
Utsatt skattefordel balanseføres ikke.			

Betalbar skatt fremkommer slik:

Resultat før skattekostnad	4 245
Mottatt utbytte	
Benyttet fremførbart underskudd	-4 245
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 445 786 på datterselskapet knyttet til konsernbidrag 2020.

Note nr 8 - Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet hadde pr 31.12.2020 gjeld på kr 8 028 340 til kredittinstitusjoner. Av dette utgjør gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid kr 2 982 905.



Noter 2020

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	8 028 340
------------------------------	-----------

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 9025 for annen regnskaps- og skatterelatert bistand. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening



SIGMA REVISJON AS

Til generalforsamlingen i Retail Estates Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Retail Estates Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4244. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 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.

Adresse: Lilleåsveien 41
5132 Nyborg

Telefon: 55 19 79 50

E-post: sigma@sigmarevisjon.no
Web: www.sigmarevisjon.no

Foretaksregisteret
NO 965 289 380 MVA



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening

Side 2



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.


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

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.

Bergen, 20. mai 2021
Sigma Revisjon AS


Yngve Leikanger
Statsautorisert revisor