



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 761 545  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RICKS HOLDING AS  
Forretningsadresse: Veiten 3  
5012 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Mørselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Ja

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Greni  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 25.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	15	5 340 224	3 763 796
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 340 224</b>	<b>3 763 796</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3,4	4 576 167	2 501 876
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6,7	553 200	553 360
Annen driftskostnad	3	193 135	207 581
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 322 502</b>	<b>3 262 817</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>17 722</b>	<b>500 979</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			426
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>426</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	8	-3 500 000	1 000 000
Annen finanskostnad		72 164	109 942
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-3 427 836</b>	<b>1 109 942</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 427 836</b>	<b>-1 109 516</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 445 558</b>	<b>-608 537</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-11 977	86 541
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		440 000	
Konsernbidrag		260 153	680 534
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 757 382	-1 375 612
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	989 708	1 542 908
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>989 708</b>	<b>1 542 908</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8	11 879 260	8 379 260
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>11 879 260</b>	<b>8 379 260</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 868 968</b>	<b>9 922 168</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10,14	419 250	3 000
Andre fordringer	10	1 346 232	813 279
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 765 482</b>	<b>816 279</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2,14	306 864	107 818
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>306 864</b>	<b>107 818</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 072 346</b>	<b>924 097</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>14 941 314</b>	<b>10 846 265</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	12,13	1 000 000	1 000 000



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,15	9 205 871	6 448 488
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 205 871</b>	<b>6 448 488</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 205 871</b>	<b>7 448 488</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	11	166 590	275 578
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>166 590</b>	<b>275 578</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld			873 465
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>873 465</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>166 590</b>	<b>1 149 043</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			126 398
Betalbar skatt	11	23 634	
Skyldige offentlige avgifter	2	971 774	362 253
Kortsiktig konserngjeld	10	2 919 894	1 257 477
Annen kortsiktig gjeld		653 551	502 606
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 568 853</b>	<b>2 248 734</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 735 443</b>	<b>3 397 777</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>14 941 314</b>	<b>10 846 265</b>



## Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	15	79 855 908	64 296 170
Annen driftsinntekt		2 403 959	794 674
<b>Sum inntekter</b>		<b>82 259 867</b>	<b>65 090 844</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 062 017	14 595 208
Lønnskostnad	3,4	22 651 941	18 659 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6,7	3 644 208	4 867 561
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		200 000
Annen driftskostnad	3	35 457 637	32 667 276
<b>Sum kostnader</b>		<b>78 815 803</b>	<b>70 989 986</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 444 064</b>	<b>-5 899 142</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		40 901	3 688
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>40 901</b>	<b>3 688</b>
Annen finanskostnad		582 384	726 034
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>582 384</b>	<b>726 034</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-541 483</b>	<b>-722 346</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 902 581</b>	<b>-6 621 488</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	11	810 801	-1 282 114
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 091 780	-5 339 374
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>



## Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	11	408 497	972 288
Goodwill	7	2 447 653	3 209 414
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 856 150</b>	<b>4 181 702</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,14	4 371 825	6 653 282
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	1 857 261	1 542 908
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 229 086</b>	<b>8 196 190</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		39 000	39 000
Andre fordringer	10	130 775	130 775
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>169 775</b>	<b>169 775</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 255 011</b>	<b>12 547 667</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	5,14	2 124 406	1 722 178
<b>Sum varer</b>		<b>2 124 406</b>	<b>1 722 178</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10,14	2 397 771	1 060 122
Andre fordringer	10	3 821 100	6 946 708
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 218 871</b>	<b>8 006 830</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2,14	10 916 478	4 405 270
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>10 916 478</b>	<b>4 405 270</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 259 755</b>	<b>14 134 278</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>28 514 766</b>	<b>26 681 945</b>



## Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	12,13	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,15	2 296 811	774 509
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 296 811</b>	<b>774 509</b>
Minoritetsinteresser		129 478	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 426 289</b>	<b>1 774 509</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	9 999 992	10 666 664
Øvrig langsiktig gjeld			873 465
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 999 992</b>	<b>11 540 129</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 999 992</b>	<b>11 540 129</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			126 398
Leverandørgjeld	10	6 583 943	7 216 362
Betalbar skatt	11	247 009	
Skyldige offentlige avgifter	2	3 383 134	1 082 755
Annen kortsiktig gjeld	10	4 874 399	4 941 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>15 088 485</b>	<b>13 367 307</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 088 477</b>	<b>24 907 436</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>28 514 766</b>	<b>26 681 945</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 913411

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 761 545  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RICKS HOLDING AS  
Forretningsadresse: Veiten 3  
5012 BERGEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Ja

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Greni  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### 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, 05.09.2022



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	15	5 340 224	3 763 796
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 340 224</b>	<b>3 763 796</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3,4	4 576 167	2 501 876
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6,7	553 200	553 360
Annen driftskostnad	3	193 135	207 581
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 322 502</b>	<b>3 262 817</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>17 722</b>	<b>500 979</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			426
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>426</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	8	-3 500 000	1 000 000
Annen finanskostnad		72 164	109 942
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-3 427 836</b>	<b>1 109 942</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 427 836</b>	<b>-1 109 516</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 445 558</b>	<b>-608 537</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-11 977	86 541
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		440 000	
Konsernbidrag		260 153	680 534
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 757 382	-1 375 612
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 457 535</b>	<b>-695 078</b>



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner  
og lignende

6 989 708 1 542 908  
Sum varige driftsmidler 989 708 1 542 908

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 8

11 879 260 8 379 260

Sum finansielle  
anleggsmidler

11 879 260 8 379 260

Sum anleggsmidler

12 868 968 9 922 168

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

10, 14 419 250 3 000

Andre fordringer

10 1 346 232 813 279

Sum fordringer

1 765 482 816 279

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

2, 14 306 864 107 818

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

306 864 107 818

Sum omløpsmidler

2 072 346 924 097

SUM EIENDELER

14 941 314 10 846 265

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital

12, 13 1 000 000 1 000 000

Sum innskutt egenkapital

1 000 000 1 000 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12, 15 9 205 871 6 448 488

Sum opptjent egenkapital

9 205 871 6 448 488



<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 205 871</b>	<b>7 448 488</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	11	166 590	275 578
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>166 590</b>	<b>275 578</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld			873 465
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>873 465</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>166 590</b>	<b>1 149 043</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			126 398
Betalbar skatt	11	23 634	
Skyldige offentlige avgifter	2	971 774	362 253
Kortsiktig konserngjeld	10	2 919 894	1 257 477
Annen kortsiktig gjeld		653 551	502 606
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 568 853</b>	<b>2 248 734</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 735 443</b>	<b>3 397 777</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>14 941 314</b>	<b>10 846 265</b>



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

## KONSERNRESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	15	79 855 908	64 296 170
Annen driftsinntekt		2 403 959	794 674
<b>Sum inntekter</b>		<b>82 259 867</b>	<b>65 090 844</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 062 017	14 595 208
Lønnskostnad	3,4	22 651 941	18 659 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6,7	3 644 208	4 867 561
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		200 000
Annen driftskostnad	3	35 457 637	32 667 276
<b>Sum kostnader</b>		<b>78 815 803</b>	<b>70 989 986</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 444 064</b>	<b>-5 899 142</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		40 901	3 688
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>40 901</b>	<b>3 688</b>
Annen finanskostnad		582 384	726 034
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>582 384</b>	<b>726 034</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-541 483</b>	<b>-722 346</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	810 801	-1 282 114
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 091 780	-5 339 374
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 091 780</b>	<b>-5 339 374</b>



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

## KONSERNBALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	11	408 497	972 288
Goodwill	7	2 447 653	3 209 414
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 856 150</b>	<b>4 181 702</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,14	4 371 825	6 653 282
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	1 857 261	1 542 908
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 229 086</b>	<b>8 196 190</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		39 000	39 000
Andre fordringer	10	130 775	130 775
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>169 775</b>	<b>169 775</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 255 011</b>	<b>12 547 667</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	5,14	2 124 406	1 722 178
<b>Sum varer</b>		<b>2 124 406</b>	<b>1 722 178</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10,14	2 397 771	1 060 122
Andre fordringer	10	3 821 100	6 946 708
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 218 871</b>	<b>8 006 830</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2,14	10 916 478	4 405 270
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>10 916 478</b>	<b>4 405 270</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 259 755</b>	<b>14 134 278</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>28 514 766</b>	<b>26 681 945</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	12,13	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,15	2 296 811	774 509
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 296 811</b>	<b>774 509</b>
Minoritetsinteresser		129 478	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 426 289</b>	<b>1 774 509</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14	9 999 992	10 666 664
Øvrig langsiktig gjeld			873 465
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 999 992</b>	<b>11 540 129</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 999 992</b>	<b>11 540 129</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			126 398
Leverandørgjeld	10	6 583 943	7 216 362
Betalbar skatt	11	247 009	
Skyldige offentlige			
avgifter	2	3 383 134	1 082 755
Annen kortsiktig gjeld	10	4 874 399	4 941 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>15 088 485</b>	<b>13 367 307</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 088 477</b>	<b>24 907 436</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>28 514 766</b>	<b>26 681 945</b>



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Organisasjonsnr: 976 761 545  
RICKS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN

- alle poster oppgitt i hele tall



## Årsberetning 2021

### Ricks Holding AS

Adresse: Veiten 3, 5012 BERGEN

Org.nr: 976761545 MVA

#### Virksomhetens art

Ricks Holding AS leverer administrasjonstjenester til selskaper innen konsernet samt eier aksjer i andre selskaper. Konsernet driver med restaurant, nattklubb og skjenkesteder i Bergen. Selskapet og samtlige datterselskaper i konsernet har forretningslokale i Bergen kommune.

#### Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen i selskapet er kr 5,3 mill. mot kr 3,7 mill. i 2020. Årets resultat er kr 3,5 mill. mot kr -0,7 mill. året før. Totalkapitalen i selskapet ved utgangen av året var kr 14,9 mill. som er ca kr 3 mill. høyere enn fjoråret. Selskapets egenkapital var kr 10,2 mill. Egenkapitalandelen er 68%.

Omsetningen i konsernet kr 82,3 mill ( i 2020 kr 65,1 mill.) Konsernet fikk et resultat i balanse på kr 2,1 mill. (kr -5,3 mill.)

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde over utviklingen og resultatet av foretakets og konsernets virksomhet og stilling.

#### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Verken selskapet eller datterselskapene har hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2021.

Selskapet har ikke i 2021 foretatt investeringer, mens det i konsernet er foretatt kun mindre investeringer. Hoveddelene av investeringene er gjort i leide lokaler på Zachariasbryggen.

#### Fortsatt drift

Konsernet har positiv egenkapital. Andel egenkapital utgjør 12% mot 7% i fjor.

Konsernet har god likviditet gjennom statsgarantert lån.

Konsernet er ikke eksponert for valutarisiko da alle konsernets inntekter og utgifter er i norske kroner. Virksomheten i deler av konsernet er avhengig av været.

Basert på ovenstående og i samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede både for morselskapet og konsernet.

Selskapet har ikke tegnet formue-ansvarsforsikring for styret.

#### Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende både i selskapet og i konsernet, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2021. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2021. Samlet sykefravær i selskapet har vært 0% mens sykefraværet i konsernet er 2,4%. Selskapets ledelse har arbeidet med å tilrettelegge og informere ansatte



fortløpende om de varierende forhold knyttet opp mot Covid19 og har mottatt gode tilbakemeldinger om det arbeidet som er gjort på dette området.

**Likestilling**

Selskapet har i 2021 sysselsatt totalt 3 ansatte, og styret har hatt fire medlemmer. Samtlige ansatte er menn. Blant styremedlemmene har det vært 4 menn. I konsernet er det ansatt 51 årsverk hvorav 45% er menn og 55% kvinner.

**Diskriminering**

Både selskapet og konsernet har som policy og likebehandle kvinner og menn.

**Ytre miljø**

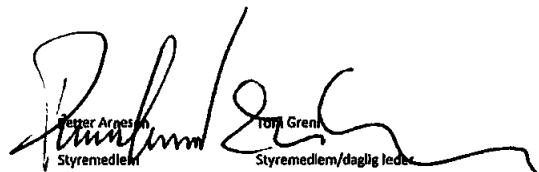
Selskapets virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø. Konsernet forurensrer ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for bedrifter av denne type. Alle offentlige påbud og regler følges.

Bergen, 30. juni 2022  
Styret for Ricks Holding AS



Ove Strand  
Styreleder

Rune Michelsen  
Styremedlem  
(Sign)



Roger Arnesen  
Styremedlem

Toril Greni  
Styremedlem/daglig leder



**Ricks Holding AS**

---

## **Årsrapport for 2021**

### **Årsberetning**

#### **Årsregnskap og konsernregnskap**

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Noter**
- **Kontantstrømoppstilling**

### **Revisjonsberetning**

**Ricks Holding AS****Resultatregnskap**

Morselskap				Konsern	
2021	2020		Note	2021	2020
		<b>Driftsinntekter</b>			
5 340 224	3 763 796	Salgsinntekt	15	79 855 908	64 296 170
		Annen driftsinntekt		2 403 959	794 674
<u>5 340 224</u>	<u>3 763 796</u>	Sum driftsinntekter		<u>82 259 867</u>	<u>65 090 844</u>
		<b>Driftskostnader</b>			
4 576 167	2 501 876	Varekostnad		17 062 017	14 595 208
553 200	553 360	Lønnskostnad	3,4	22 651 941	18 659 941
		Avskrivning	6,7	3 644 208	4 867 561
		Nedskrivning	6	0	200 000
193 135	207 581	Annen driftskostnad	3	35 457 637	32 667 276
<u>5 322 502</u>	<u>3 262 817</u>	Sum driftskostnader		<u>78 815 803</u>	<u>70 989 986</u>
<u>17 722</u>	<u>500 979</u>	Driftsresultat		<u>3 444 064</u>	<u>-5 899 142</u>
		<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
		Inntekt på Inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			
	426	Annen finansinntekt		40 901	3 688
-3 500 000	1 000 000	Nedskr av aksjer i datterselskap	8		
72 164	109 942	Annen finanskostnad		582 384	726 034
<u>3 427 836</u>	<u>-1 109 516</u>	Netto finansposter		<u>-541 483</u>	<u>-722 346</u>
<u>3 445 558</u>	<u>-608 537</u>	Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 902 581</u>	<u>-6 621 488</u>
<u>-11 977</u>	<u>86 541</u>	Skattekostnad på ordinært resultat	11	<u>810 801</u>	<u>-1 282 114</u>
<u>3 457 535</u>	<u>-695 078</u>	Årsresultat		<u>2 091 780</u>	<u>-5 339 374</u>
		<b>Fordeling</b>			
		Majoritetsinteresser		1 962 302	-5 191 857
		Minoritetsinteresser		129 478	-147 517
		<b>Overføring og disponeringer</b>			
440 000		Tilleggsutbytte			
260 153	680 534	Konsernbidrag			
<u>2 757 382</u>	<u>-1 375 612</u>	Overføring annen egenkapital			
<u>3 457 535</u>	<u>-695 078</u>	Sum disponert			

**Ricks Holding AS****Balanse pr. 31. desember**

Morselskap				Konsern	
2021	2020		Note	2021	2020
		<b>Anleggsmidler</b>			
		<i>Immaterielle eiendeler</i>			
		Konsesjoner, patenter, lisenser,			
0	0	varemerker	7	0	0
0	0	Utsatt skattefordel	11	408 497	972 288
0	0	Goodwill	7	2 447 653	3 209 414
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum immaterielle eiendeler		<u>2 856 150</u>	<u>4 181 702</u>
		<i>Varige driftsmidler</i>			
9	9	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,14	4 371 825	6 653 282
		Driftsløsøre, inventar, verktøy,			
		kontormaskiner og lignende	6	1 857 261	1 542 908
<u>989 708</u>	<u>1 542 908</u>	Sum varige driftsmidler		<u>6 229 086</u>	<u>8 196 190</u>
		<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
11 879 260	8 379 260	Investeringer i datterselskap	8		
0	0	Investeringer i aksjer og andeler		39 000	39 000
0	0	Andre fordringer	10	130 775	130 775
<u>11 879 260</u>	<u>8 379 260</u>	Sum finansielle anleggsmidler		<u>169 775</u>	<u>169 775</u>
<u>12 868 968</u>	<u>9 922 168</u>	Sum anleggsmidler		<u>9 255 011</u>	<u>12 547 667</u>
		<b>Omløpsmidler</b>			
0	0	Varer	5,14	2 124 406	1 722 178
		<i>Fordringer</i>			
419 250	3 000	Kundefordringer	10,14	2 397 771	1 060 122
<u>1 346 232</u>	<u>813 279</u>	Andre fordringer	10	3 821 100	6 946 708
<u>1 765 482</u>	<u>816 279</u>	Sum fordringer		<u>6 218 871</u>	<u>8 006 830</u>
<u>306 864</u>	<u>107 818</u>	Bankinnskudd, kontanter og lignende	2,14	10 916 478	4 405 270
<u>2 072 346</u>	<u>924 097</u>	Sum omløpsmidler		<u>19 259 755</u>	<u>14 134 278</u>
<u>14 941 314</u>	<u>10 846 265</u>	Sum eiendeler		<u>28 514 766</u>	<u>26 681 945</u>

**Ricks Holding AS****Balanse pr. 31. desember**

Morselskap		Konsern		
2021	2020	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>				
<b>Innskutt egenkapital</b>				
1 000 000	1 000 000	12,13	1 000 000	1 000 000
1 000 000	1 000 000	12	1 000 000	1 000 000
<b>Opptjent egenkapital</b>				
9 205 871	6 448 488	12,15	2 296 811	774 509
9 205 871	6 448 488	12,15	2 296 811	774 509
0	0		129 478	0
10 205 871	7 448 488	12	3 426 289	1 774 509
<b>Gjeld</b>				
<b>Annen langsiktig gjeld</b>				
166 590	275 578	11		
0	873 465	14	9 999 992	10 666 664
166 590	1 149 043		0	873 465
<b>Kortsiktig gjeld</b>				
0	126 398		0	126 398
0	0	10	6 583 943	7 216 362
23 634	0		247 009	0
971 774	362 253	2	3 383 134	1 082 755
3 573 445	1 760 083	10	4 874 399	4 941 792
4 568 853	2 248 734		15 088 485	13 367 307
4 735 443	3 397 777		25 088 477	24 907 436
14 941 314	10 846 265		28 514 766	26 681 945

31. desember 2021  
Bergen, 30. juni 2022

Oya Malvin Strand  
Styrets leder

Tom Greni  
Styremedlem / Daglig leder

Rune Nils Michelsen  
Styremedlem

Petter Abresen  
Styremedlem



## Ricks Holding AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Konsolidering*

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Ricks Holding AS, og selskaper som Ricks Holding AS har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50% av aksjene i selskapet, og konsernet er i stand til å utøve faktisk kontroll over selskapet. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %). Konsernregnskapet inkluderer konsernets andel av resultat fra tilknyttede selskaper regnskapsført etter egenkapitalmetoden fra det tidspunktet betydelig innflytelse oppnås og inntil slik innflytelse opphører.

Når konsernets tapsandel overstiger investeringen i et tilknyttet selskap, reduseres konsernets balanseførte verdi til null og ytterligere tap regnskapsføres ikke med mindre konsernet har en forpliktelse til å dekke dette tapet.

##### *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.

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

##### *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.



## **Ricks Holding AS**

---

### **Noter til regnskapet for 2021**

#### *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.

#### *Varebeholdninger*

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### *Pensjoner*

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning. Ved regnskapsføring av pensjon medtas påløpne innbetalinger til ordningen fortløpende.

#### *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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### *Kontantstrømoppstilling*

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

#### *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.



## Ricks Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler Ricks Holding AS	290 492
Bundne skattetrekksmidler Konsern	901 046
Bunden bankkonto i Ricks AS som sikkerhet for lån	200 228

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader (morselskap)	2021	2020
Lønninger	3 947 979	2 140 225
Arbeidsgiveravgift	571 887	299 881
Pensjonskostnader	54 982	60 514
Andre ytelser	1 319	1 256
Sum	<u>4 576 167</u>	<u>2 501 876</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Lønnskostnader (konsern)	2021	2020
Lønninger	19 118 803	15 710 736
Arbeidsgiveravgift	2 942 403	2 172 134
Pensjonskostnader	238 279	302 085
Andre ytelser	352 454	474 986
Sum	<u>22 651 939</u>	<u>18 659 941</u>

Konsernet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 45,5 årsverk.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	Ricks Holding	Konsern
Revisjon	77 800	256 600
Andre tjenester	0	182 221

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 4 - Pensjonskostnader

Konsernets selskaper er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Konsernets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Alle selskapene har en innskuddsbasert pensjonsordning som kostnadsføres løpende. I konsernet er det kostnadsført totalt kr 238 279 i pensjonskostnad.



## Ricks Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 5 – Varer (konsern)

	2021	2020
Innkjøpet varer for videresalg	2 124 406	1 722 178

Varene er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

#### Note 6 - Varige driftsmidler

##### Ricks Holding AS

	Kunst	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	20 000	2 530 768	2 550 768
Anskaffelseskost 31.12.	20 000	2 530 768	2 550 768
Akk.avskrivning 31.12.	0	1 561 060	-1 561 060
Balanseført pr. 31.12.	20 000	969 708	989 708

Årets avskrivninger 0 553 200 553 200

Økonomisk levetid 3-5 år  
Avskrivningsplan Lineær

Selskapet kjøpte i 2020 kjøpt utstyr og inventar fra datterselskapene Ricks AS og Utsikten Restaurantdrift AS for i alt kr 2 096 268. Utstyret er leiet tilbake til datterselskapene. Inntektsført leie i 2021 er kr 779 124.

##### Ricks konsern

	Kunst	Fast eiendom og Bygnings- messig Innredning	Driftsløsøre, Inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	772 738	43 890 691	33 388 378	78 051 807
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	915 343	915 343
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	772 738	43 890 691	34 303 721	78 967 150
Akk. av- og nedskrivning 31.12.	-200 000	-40 091 604	-32 446 460	72 738 064
Balanseført pr. 31.12.	572 738	3 799 087	1 857 261	6 229 086

Årets av- og nedskrivninger 0 2 281 457 600 990 2 882 086

Økonomisk levetid 2-10 år 5-10 år  
Avskrivningsplan Lineær Lineær



## Ricks Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Immaterielle eiendeler

##### Ricks konsern

	Webside	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.	95 030	7 617 613
Tilgang kjøpte driftsmidler		0
Anskaffelseskost 31.12.	95 030	7 617 613
Akk.avskrivning 31.12.	-95 030	-5 169 960
Balanseført pr. 31.12.	0	2 447 653
Årets avskrivninger	0	761 761
Økonomisk levetid	2 år	10år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær

Goodwill består av merverdier i forbindelse med kjøp av aksjer i Utsikten Restaurant AS.

#### Note 8 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Ricks AS	Bergen	100 %	100 %	1 677 196	1 345 368	3 500 000
Utsikten Restaurattdrift AS	Bergen	90 %	90 %	1 218 807	1 306 655	8 379 260
Sum						11 879 260

Ricks Holding AS yter regnskapstjenester og andre administrative tjenester til sine datterselskaper. I tillegg leier Ricks Holding AS ut diverse utstyr til datterselskapene.

Tidligere nedskrivninger av aksjene i Ricks AS er i 2021 reversert med kr 3 500 000.

#### Note 9 – Langsiktige fordringer

Fordringer med forfall senere enn et år	2021	2020
Depositum og forskuddsleie	130 775	130 775



## Ricks Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Andre fordringer	1 290 590	760 864
<b>Sum</b>	<b>1 290 590</b>	<b>760 864</b>

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	2 586 364	384 998
Avsatt skyldig konsernbidrag	333 530	872 479
<b>Sum</b>	<b>2 919 894</b>	<b>1 257 477</b>

#### Note 11 - Skatt

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	Ricks Konsern	Ricks Holding
	2021	2021
Betalbar skatt	247 009	97 011
Endring utsatt skatt	563 791	-108 988
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>810 800</b>	<b>-11 977</b>

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

	2021	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 902 581	3 445 558
Permanente forskjeller	21 112	0
Endring i midlertidige forskjeller	851 421	495 401
Avgitt konsernbidrag til datterselskap	0	-333 530
Reversering av nedskrivning på aksjer	0	-3 500 000
Anvendt fremførbart underskudd	-2 652 344	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>1 122 770</b>	<b>107 419</b>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	247 009	26 634

##### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2021
Driftsmidler	-2 877 651	-395 616
Utestående fordringer	-132 097	
Gevinst og tapskonto	1 152 944	1 152 944
<b>Netto midlertidige forskjeller pr 31.12</b>	<b>-1 856 804</b>	<b>757 228</b>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-408 497	166 590



## Ricks Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 12 - Egenkapital

##### Ricks Konsern

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Minoritet	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 000 000	774 509	0	1 774 509
Årsresultat	0	1 962 302	129 478	2 091 780
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-440 000		-440 000
Egenkapital 31.12.2021	1 000 000	2 296 811	129 478	3 426 289

##### Ricks Holding AS

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 000 000	6 448 488	7 448 488
Årsresultat	0	3 457 535	3 457 535
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-440 000	-440 000
Avgitt konsernbidrag	0	-260 153	-260 153
Egenkapital 31.12.2021	1 000 000	9 205 870	10 205 870

#### Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	200	5 000 kr	1 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier-Andel	Stemme-Andel
Leli AS	100	50 %	50 %
Mot AS	100	50 %	50 %
Sum	200	100 %	100 %

#### Note 14 - Pant og garantier

	2021	2020
<b>Pantsikret gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 999 992	10 666 664
<b>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</b>		
Driftsmidler	4 282 217	6 100 546
Bundet bankinnskudd	200 228	200 228
Varer	1 576 057	1 234 417
Debitorer	557 331	659 495
Sum	6 615 833	8 194 686



## **Ricks Holding AS**

---

### **Noter til regnskapet for 2021**

#### **Note 15 - Hendelser etter balansedagen – Covid 19**

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 har hatt stor negativ effekt på konsernets drift også i 2021. Driften i datterselskapene har som en følge av utbruddet vært sterkt redusert og stengt i perioder.

Konsernet har inntektsført kr 14 062 645 i tilskudd fra staten og Bergen Kommune i 2021.

Konsernet er i dag i stand til å dekke alle løpende forpliktelser bortsatt fra husleie. Dette er etter forståelse med huseierne. Alle andre kreditorer betales ved forfall og konsernet er og i stand til å dekke alle forpliktelser overfor konsernets ansatte.

Konsernet følger nøye med på effekten av det pågående COVID-19-utbruddet og vil til enhver tid iverksette tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på vår drift og økonomiske resultater.



## Ricks Holding AS

### Kontantstrømanalyse

	2021	2020
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	3 445 558	-608 537
Periodens betalt skatt	0	-529 524
Gevinst ved salg av aksjer		
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0
Ordinære avskrivninger	553 200	553 360
Nedskrivning anleggsmidler	-3 500 000	1 000 000
Reversere nedskrivning aksjer		
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-416 250	-23 652
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 889 930	2 567 018
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>1 972 438</b>	<b>2 958 665</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	0	-2 096 268
Innbetalinger/utbetalinger ved salg anleggsmidler	0	0
Utbetalinger ved lån/aksjer/KB til datterselskap	-333 530	-872 479
Innbetalinger/utbetalinger ved salg/kjøp av aksjer og andeler i andre foretak		
Endring andre fordringer	0	0
<b>Netto kontantstrøm fra investeringaktiviteter</b>	<b>-333 530</b>	<b>-2 968 747</b>
<b>Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		
Økt gjeld fra kredittinstitusjoner		-73 257
Endring langsiktig gjeld	-873 465	3 945
Endring kortsiktig gjeld	-126 398	
Inn-/utbetalinger av egenkapital	-440 000	0
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-1 439 863</b>	<b>-69 312</b>
<b>Netto endring i likvider i året</b>	<b>199 046</b>	<b>-79 394</b>
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	107 818	187 212
Kontanter og bankinnskudd per 31.12	306 864	107 818



## Konsernet Ricks Holding AS

### Kontantstrømanalyse

	2021	2020
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	2 902 581	-6 621 488
Periodens betalt skatt	0	-1 066 569
Refusjon betalbar skatt	0	537 045
Gevinst ved salg av anleggsmidler		
Ordinære avskrivninger	3 644 208	4 867 561
Nedskrivning anleggsmidler	0	200 000
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	-2 372 296	5 791 711
Endring i andre tidsavgrensingsposter	5 358 594	-10 277 242
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>9 533 087</u>	<u>-6 568 982</u>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-915 343	-500 701
Innbetalinger/utbetalinger ved salg anleggsmidler		
Utbetalinger ved lån/aksjer til datterselskap		
Innbetalinger/utbetalinger ved salg/kjøp av aksjer og andeler i andre foretak		
Endring andre fordringer		54 444
Netto kontantstrøm fra investeringaktiviteter	<u>-915 343</u>	<u>-446 257</u>
<b>Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		
Endring bankkreditter		
Endring langsiktig gjeld	-1 540 137	10 670 609
Endring kortsiktig gjeld	-126 398	-2 975 535
Inn-/utbetalinger av egenkapital	-440 000	
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-2 106 535</u>	<u>7 695 074</u>
<b>Netto endring i likvider i året</b>	<b>6 511 209</b>	<b>679 835</b>
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	<u>4 405 270</u>	<u>3 725 435</u>
Kontanter og bankinnskudd per 31.12	<u>10 916 478</u>	<u>4 405 270</u>



Til generalforsamlingen i Ricks Holding AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Ricks Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd i selskapsregnskapet på kr 3 457 535 og et overskudd i konsernregnskapet på kr 2 091 780. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

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

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Bjørgvin Revisjon AS  
Solheimsgaten 11, 5058 Bergen  
Postboks 2373 Solheimsviken  
5824 Bergen

Telefon: 55 20 99 99  
Telefax: 55 20 99 88  
E-post: post@bjorgvin.no  
Hjemmeside: www.bjorgvin.no

Org.nr: NO 888 976 272 MVA  
Statsautoriserte revisorer  
Medlem av Den norske Revisorforening



## *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 er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets 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 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, 30. juni 2022  
Bjørgvin Revisjon AS

Arve Hordvik  
Statsautorisert revisor