



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 632 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PTG INVEST II AS
Forretningsadresse: Vårlivegen 5
9012 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anders Sørensen Høifødt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		5 324	
Sum kostnader		5 324	
Driftsresultat		-5 324	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	144 326	
Sum finansinntekter		144 326	
Annen finanskostnad	3	981 894	
Sum finanskostnader		981 894	
Netto finans		-837 568	
Ordinært resultat før skattekostnad		-842 892	0
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-842 892	0
Årsresultat		-842 892	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-842 892	
Sum overføringer og disponeringer		-842 892	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	75 998 311	
Sum finansielle anleggsmidler		75 998 311	
Sum anleggsmidler		75 998 311	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		25 882	
Sum fordringer		25 882	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 399	
Sum omløpsmidler		269 281	0
SUM EIENDELER		76 267 592	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	78 128	
Beholdning av egne aksjer	5, 7	-7 530	
Overkurs	5	76 165 877	
Sum innskutt egenkapital		76 236 475	
Sum egenkapital		76 236 475	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 117	
Sum kortsiktig gjeld		31 117	
Sum gjeld		31 117	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		76 267 592	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 479365

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 632 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PTG INVEST II AS
Forretningsadresse: Vårlivegen 5
9012 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anders Sørensen Høifødt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 19.06.2023



Organisasjonsnr: 928 632 482
PTG INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		5 324	
Sum kostnader		5 324	
Driftsresultat		-5 324	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	144 326	
Sum finansinntekter		144 326	
Annen finanskostnad	3	981 894	
Sum finanskostnader		981 894	
Netto finans		-837 568	
Ordinært resultat før skattekostnad		-842 892	0
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-842 892	0
Årsresultat		-842 892	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-842 892	
Sum overføringer og disponeringer		-842 892	



Organisasjonsnr: 928 632 482
PTG INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 6 75 998 311

Sum finansielle
anleggsmidler 75 998 311

Sum anleggsmidler 75 998 311 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 25 882

Sum fordringer 25 882

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 243 399

Sum omløpsmidler 269 281 0

SUM EIENDELER 76 267 592 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 78 128

Beholdning av egne aksjer 5, 7 -7 530

Overkurs 5 76 165 877

Sum innskutt egenkapital 76 236 475

Sum egenkapital 76 236 475 0

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 31 117

Sum kortsiktig gjeld 31 117

Sum gjeld 31 117 0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

76 267 592

0



Organisasjonsnr: 928 632 482
PTG INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø
Postboks 1212, 9262 Tromsø

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Ptg Invest II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ptg Invest II AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

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 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



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes 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 regnskapsestimatene 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 modifierer 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tromsø, 30. mai 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Peimao document key: QOFJE-WOC2W-5HCBA-GEFD3-3DU5J-J2YVM



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."

Kai Astor Frøseth

Partner

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-05-30 13:31:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QOFJE-WOC2W-SHCBA-GEFD3-3DUSJ-J2YVM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Ptg Invest II AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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.

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 unnlatt balanseført jf. unntaksregel for små foretak.



Ptg Invest II AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Antall ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Note 3 - Annen finansinntekt og finanskostnad

<i>Annen finansinntekt</i>	2022
Gevinst ved realisasjon av aksjer	144 326
<i>Annen finanskostnad</i>	
Valutatap i forbindelse med aksjekjøp	981 894

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-842 892
Permanente forskjeller	-56 423
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-144 326
Årets skattegrunnlag	<u>-1 043 641</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 043 641
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 043 641
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 043 641
Sum	<u>0</u>

Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført jf. unntaksregel for små foretak.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Tingsinnskudd	75 000	0	74 925 000	0	75 000 000
Kontantinnskudd	30 300	0	299 700	0	330 000
Årsresultat	0	0	0	-842 892	-842 892
Nedsettelse av aksjekapital	-30 000	0	0	0	-30 000
Kjøp av egne aksjer	0	-7 530	0	-984 590	-992 120
Gjeld konvertert til aksjekapital	2 828	0	2 825 172	0	2 828 000
Emisjonskostnader	0	0	-56 513	0	-56 513
Overføring overkurs	0	0	-1 827 482	1 827 482	0
Egenkapital 31.12.	<u>78 128</u>	<u>-7 530</u>	<u>76 165 877</u>	<u>0</u>	<u>76 236 475</u>



Ptg Invest II AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Perfect Climate Holding Europe AB	4,37%	75 998 311	75 998 311

Note 7 - Egne aksjer

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	97 848	10	10,00%
Erverv		Endringer i beholdning av egne aksjer i løpet av regnskapsåret	Endringer i beholdning av aksjer i morselskapet i løpet regnskapsåret
Antall aksjer ervervet		97 848	
Vederlag		992 120	
Andel av aksjekapital		10,00%	%

Ervervet er skjedd med bakgrunn i enkeltaksjonærs ønske om å redusere den underliggende eksponeringen i Perfect Climate Holding Europe AB. Ervervet skjedde i kombinasjon med salg av aksjer i Perfect Climate Holding Europe AB.