



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 563 361  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KTP HOLDING II AS  
Forretningsadresse: c/o Arctic Business Management AS  
Haakon VIIs gate 5  
0161 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Gard R Osmundsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

### 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, 07.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		906 340	805 766
<b>Sum kostnader</b>		<b>906 340</b>	<b>805 766</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-906 340</b>	<b>-805 766</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		13 826 702	25 416 090
Annen renteinntekt		30 513	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 857 215</b>	<b>25 416 090</b>
Annen rentekostnad		12 950 875	12 915 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 950 875</b>	<b>12 915 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>906 340</b>	<b>12 501 090</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>11 695 324</b>
Skattekostnad på resultat	1		2 479 326
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			<b>9 215 998</b>
<b>Totalresultat</b>			<b>9 215 998</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			8 790 336
Avsatt til annen egenkapital			425 662
Overført fra annen egenkapital	3		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>			<b>9 215 998</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	1		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	470 338 659	470 338 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		44 983	42 118
Konsernfordringer		13 826 702	24 990 428
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 871 685</b>	<b>25 032 546</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 080 296	9 153 222
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 080 296</b>	<b>9 153 222</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 951 981</b>	<b>34 185 768</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	1 000 000	1 000 000
Overkurs	3	164 406 114	169 406 114
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>165 406 114</b>	<b>170 406 114</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	1 032 400	1 032 400
Udisponert resultat			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 032 400</b>	<b>1 032 400</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 438 515</b>	<b>171 438 515</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	1		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	4, 5	315 000 000	315 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	1		
Kortsiktig konserngjeld			11 269 662
Annen kortsiktig gjeld	5	6 852 125	6 816 250
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 852 125</b>	<b>18 085 912</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>321 852 125</b>	<b>333 085 912</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 388338

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 563 361  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KTP HOLDING II AS  
Forretningsadresse: c/o Arctic Business Management AS  
Haakon VIIIs gate 5  
0161 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Gard R Osmundsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
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, 20.05.2023

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 921 563 361  
KTP HOLDING II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		906 340	805 766
<b>Sum kostnader</b>		<b>906 340</b>	<b>805 766</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-906 340</b>	<b>-805 766</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		13 826 702	25 416 090
Annen renteinntekt		30 513	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 857 215</b>	<b>25 416 090</b>
Annen rentekostnad		12 950 875	12 915 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 950 875</b>	<b>12 915 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>906 340</b>	<b>12 501 090</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>11 695 324</b>
Skattekostnad på resultat	1		2 479 326
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			<b>9 215 998</b>
<b>Totalresultat</b>			<b>9 215 998</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			8 790 336
Avsatt til annen egenkapital			425 662
Overført fra annen egenkapital	3		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>			<b>9 215 998</b>



Organisasjonsnr: 921 563 361  
KTP HOLDING II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	1		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap 2		470 338 659	470 338 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		44 983	42 118
Konsernfordringer		13 826 702	24 990 428
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 871 685</b>	<b>25 032 546</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 080 296	9 153 222
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 080 296</b>	<b>9 153 222</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 951 981</b>	<b>34 185 768</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	1 000 000	1 000 000
Overkurs	3	164 406 114	169 406 114
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>165 406 114</b>	<b>170 406 114</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	1 032 400	1 032 400
Udisponert resultat			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 032 400</b>	<b>1 032 400</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 438 515</b>	<b>171 438 515</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	1		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	4, 5	315 000 000	315 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	1		
Kortsiktig konserngjeld			11 269 662
Annen kortsiktig gjeld	5	6 852 125	6 816 250
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 852 125</b>	<b>18 085 912</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>321 852 125</b>	<b>333 085 912</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>



Organisasjonsnr: 921 563 361  
KTP HOLDING II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

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.



Til generalforsamlingen i KTP Holding II AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo  
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00

F +47 23 11 42 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for KTP Holding II AS som viser et årsresultat på NOK 0. Årsregnskapet 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet 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 konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/s is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2022 for KTP Holding II AS

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

Oslo, 9. mars 2023  
RSM Norge AS

Martin Westly  
Statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2022 KTP Holding II AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 563 361



## Resultatregnskap

KTP Holding II AS

Driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad		906 340	805 766
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>906 340</b>	<b>805 766</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-906 340</b>	<b>-805 766</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		13 826 702	25 416 090
Annen renteinntekt		30 513	0
Annen rentekostnad		12 950 875	12 915 000
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>906 340</b>	<b>12 501 090</b>
Resultat før skattekostnad		0	11 695 324
Skattekostnad på resultat	1	0	2 479 326
<b>Årsresultat</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		0	8 790 336
Avsatt til annen egenkapital		0	425 662
<b>Sum overføringer</b>		<b>0</b>	<b>9 215 998</b>



### Balanse

KTP Holding II AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	2	470 338 659	470 338 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		44 983	42 118
Konsernfordringer		13 826 702	24 990 428
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 871 685</b>	<b>25 032 546</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 080 296	9 153 222
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 951 981</b>	<b>34 185 768</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>



## Balanse

KTP Holding II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	1 000 000	1 000 000
Overkurs	3	164 406 114	169 406 114
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>165 406 114</b>	<b>170 406 114</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	1 032 400	1 032 400
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 032 400</b>	<b>1 032 400</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 438 515</b>	<b>171 438 515</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	4, 5	315 000 000	315 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Konserngjeld		0	11 269 662
Annen kortsiktig gjeld	5	6 852 125	6 816 250
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 852 125</b>	<b>18 085 912</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>321 852 125</b>	<b>333 085 912</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>488 290 640</b>	<b>504 524 427</b>

Oslo, 08.03.2023

Styret i KTP Holding II AS

Kristian Nordtømme

Styreleder



## Regnskapsprinsipper

### Generell informasjon og regnskapsprinsipper

Periodens regnskap er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Andre anleggsmidler enn driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets økonomiske levetid. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at dette kan bli nyttegjørt. I den grad konsernbidrag ikke er resultatført er skatteeffekten av konsernbidraget ført direkte mot investering i balansen.

### Inntekter og -kostnader

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte og konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Gvinster ved salg av aksjer resultatføres på det tidspunkt risiko og rettigheter knyttet til de solgte aksjene har gått over på kjøper (transaksjonstidspunktet). Dersom det er usikkerhet om det samlede vederlagets endelige størrelse inntektsføres gevinsten med det beløp som anses mest sannsynlig.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### Konsernregnskap

Det utarbeides konsernregnskap i KTP Invest AS som har forretningskontor i Oslo kommune. Utlevering av konsernregnskap kan man få på selskapets forretningskontor.



## Note 1 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	2 479 326
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>2 479 326</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	0	11 695 324
Permanente forskjeller	-13 826 702	-25 416 090
Mottatt konsernbidrag	13 826 702	24 990 428
Avgitt konsernbidrag	0	-11 269 662
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-3 041 874	-3 018 569
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-2 479 326
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	3 041 874	5 497 894
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 2 - Investeringer

<b>Selskap</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Kostpris</b>	<b>Bokført verdi</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årsresultat</b>
Gesellveien Parkeringshus AS	100 %	182 305 683	182 305 683	57 143 828	8 891 815
Steenstrup Næringsbygg AS	100 %	200 033 064	200 033 064	110 713 953	8 801 087
Sexesgate Parkeringshus AS	100 %	87 999 912	87 999 912	49 482 400	3 136 573
<b>Bokført verdi</b>		<b>470 338 659</b>	<b>470 338 659</b>		

Selskapet har forretningskontor i Oslo kommune.

## Note 3 - Egenkapital

<b>Egenkapital pr 31.12.2022</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
IB	1 000 000	169 406 114	1 032 400	171 438 515
Tilleggsutbytte*		-5 000 000		-5 000 000
Årets resultat			0	0
Avsatt konsernbidrag			0	0
<b>Sum egenkapital</b>	<b>1 000 000</b>	<b>164 406 114</b>	<b>1 032 400</b>	<b>166 438 515</b>

Tilleggsutbytte gjelder tilbakebetaling av innbetalt kapital etter skatteloven § 10-11 (2) 2

## Note 4 - Obligasjonslån

Selskapet trakk den 21. juni 2019 opp et obligasjonslån på NOK 315 000 000. Lånet forfaller 21. juni 2023 og en rente på 4,10 %.

<b>Långiver</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Nordic Trustee ASA - Obligasjonslån	315 000 000	315 000 000



<b>Sum gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>315 000 000</b>	<b>315 000 000</b>
---	--------------------	--------------------

Selskapet har et obligasjonslån på totalt NOK 315 000 000 med forfall 21.06.2023. Lånet er klassifisert som langsiktig. Klassifiseringen vurderes å være i tråd med regnskapsloven § 5-13 ved at neste års avdrag som hovedregel skal klassifiseres sammen med hovedstol.

Styret vil gjennom 2023 ha stort fokus på refinansieringen av obligasjonslånet og vurderer risikoen for manglende refinansiering som lav med bakgrunn i initielle sonderinger samt at lånet først forfaller i midten av 2023. Styret vurderer fortløpende situasjonen og har ved avleggelse av regnskapet ingen indikasjoner på at selskapet ikke vil kunne refinansiere lånet og vurderer at grunnlaget for fortsatt drift er til stede.

## Note 5 - Pantstillelser

<b>Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Nordic Trustee ASA - Obligasjonslån	315 000 000	315 000 000
Påløpte rentekostnader	6 852 125	6 816 250
<b>Sum gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>321 852 125</b>	<b>321 816 250</b>

Følgende er pantsatt til fordel for obligasjonseierne ved Nordic Trustee ASA:

- Eiendommen i datterselskapene
- Aksjene i datterselskapene
- Bankkontoene i DNB
- Leiekraft i datterselskapene



**Note 6 - Ansatte, godtgjørelser m.v.**

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styret pr 31.12. Selskapet kommer således ikke under reglene for pliktig obligatorisk tjenstepensjon (OTP). Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til styret eller andre nærstående.