



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	915 659 322
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	UREF II SPONSOR AS
Forretningsadresse:	v/UNION Gruppen AS Bolette brygge 1 0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 21.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	60 133	56 293
Sum kostnader		60 133	56 293
Driftsresultat		-60 133	-56 293
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 652 312	1 115 365
Sum finansinntekter		1 652 312	1 115 365
Annen rentekostnad		120	-339
Sum finanskostnader		120	-339
Netto finans		1 652 192	1 115 703
Ordinært resultat før skattekostnad		1 592 059	1 059 411
Skattekostnad		36 839	10 059
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 555 220	1 049 352
Årsresultat		1 555 220	1 049 352
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 555 220	1 049 352
Totalresultat		1 555 220	1 049 352
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-15 000 000
Ordinært utbytte			17 000 000
Avsatt til annen egenkapital		1 555 220	
Overført fra annen egenkapital			-950 648
Sum overføringer og disponeringer		1 555 220	1 049 352



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 479 658	8 143 980
Andre langsiktige fordringer			324 927
Sum finansielle anleggsmidler		6 479 658	8 468 907
Sum anleggsmidler		6 479 658	8 468 907
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		5 672 377	4 094 878
Sum fordringer		5 672 377	4 094 878
Sum omløpsmidler		5 672 377	4 094 878
SUM EIENDELER		12 152 035	12 563 785
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		160 000	160 000
Overkurs		5 228 656	5 228 656
Sum innskutt egenkapital		5 388 656	5 388 656
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 714 040	5 158 819
Sum opptjent egenkapital		6 714 040	5 158 819
Sum egenkapital		12 102 696	10 547 476



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	6 250
Betalbar skatt		36 839	10 059
Utbytte			2 000 000
Sum kortsiktig gjeld		49 339	2 016 309
Sum gjeld		49 339	2 016 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 152 035	12 563 785



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 509561

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 659 322
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UREF II SPONSOR AS
Forretningsadresse: v/UNION Gruppen AS
Bolette brygge 1
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.06.2024



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	60 133	56 293
Sum kostnader		60 133	56 293
Driftsresultat		-60 133	-56 293
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 652 312	1 115 365
Sum finansinntekter		1 652 312	1 115 365
Annen rentekostnad		120	-339
Sum finanskostnader		120	-339
Netto finans		1 652 192	1 115 703
Ordinært resultat før skattekostnad		1 592 059	1 059 411
Skattekostnad		36 839	10 059
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 555 220	1 049 352
Årsresultat		1 555 220	1 049 352
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 555 220	1 049 352
Totalresultat		1 555 220	1 049 352
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-15 000 000
Ordinært utbytte			17 000 000
Avsatt til annen egenkapital		1 555 220	
Overført fra annen egenkapital			-950 648
Sum overføringer og disponeringer		1 555 220	1 049 352



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	6 479 658	8 143 980
Andre langsiktige fordringer		324 927
Sum finansielle anleggsmidler	6 479 658	8 468 907
Sum anleggsmidler	6 479 658	8 468 907

Omløpsmidler Varer

Fordringer		
Konsernfordringer	5 672 377	4 094 878
Sum fordringer	5 672 377	4 094 878
Sum omløpsmidler	5 672 377	4 094 878
SUM EIENDELER	12 152 035	12 563 785

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	160 000	160 000
Overkurs	5 228 656	5 228 656
Sum innskutt egenkapital	5 388 656	5 388 656

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6 714 040	5 158 819
Sum opptjent egenkapital	6 714 040	5 158 819

Sum egenkapital **12 102 696** **10 547 476**

Sum langsiktig gjeld **0** **0**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	12 500	6 250
Betalbar skatt	36 839	10 059
Utbytte		2 000 000
Sum kortsiktig gjeld	49 339	2 016 309



Sum gjeld	49 339	2 016 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 152 035	12 563 785



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



UREF II Sponsor AS

Årsregnskap pr. 31.12.23



UREF II Sponsor AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	60 133	56 293
Sum driftskostnader		60 133	56 293
Driftsresultat		-60 133	-56 293
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 652 312	1 115 365
Annen rentekostnad		-120	339
Resultat av finansposter		1 652 192	1 115 703
Resultat før skattekostnad		1 592 059	1 059 411
Skattekostnad		36 839	10 059
Årsresultat		1 555 220	1 049 352
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	15 000 000
Avsatt til utbytte		0	2 000 000
Overført fra overkurs		0	-15 000 000
Avsatt til annen egenkapital		-1 555 220	0
Overført fra annen egenkapital		0	-950 648
Sum overføringer		-1 555 220	-1 049 352



UREF II Sponsor AS
Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 479 658	8 143 980
Andre langsiktige fordringer		0	324 927
Sum finansielle anleggsmidler		6 479 658	8 468 907
Sum anleggsmidler		6 479 658	8 468 907
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktig fordring - konsernkontoordning		5 672 377	4 094 878
Sum fordringer		5 672 377	4 094 878
Sum omløpsmidler		5 672 377	4 094 878
Sum eiendeler		12 152 035	12 563 785



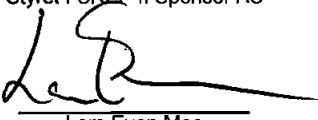
UREF II Sponsor AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		160 000	160 000
Overkurs		5 228 656	5 228 656
Sum innskutt egenkapital		5 388 656	5 388 656
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 714 040	5 158 819
Sum opptjent egenkapital		6 714 040	5 158 819
Sum egenkapital		12 102 696	10 547 476
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	6 250
Betalbar skatt		36 839	10 059
Utbytte		0	2 000 000
Sum kortsiktig gjeld		49 339	2 016 309
Sum gjeld		49 339	2 016 309
Sum egenkapital og gjeld		12 152 035	12 563 785

Oslø, 2 / 2 - 2024
Styret i UREF II Sponsor AS


Bjørn Henningsen
styreleder


Lars Even Moe
styremedlem/daglig leder


Øystein Arnulf Landvik
styremedlem



UREF II Sponsor AS

Noter 2023

Regnskapsprinsipper

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

Finansinntekter

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Utbytte på aksjer inntektsføres når de mottas. Utbytter som overstiger andel av opptjent resultat i eierperioden regnskapsføres som reduksjon av aksjenes kostpris. Utbytte på aksjer fra datterselskaper og selskaper der UREF II Sponsor AS har betydelig innflytelse på balansedagen og det er overveiende sannsynlig at utbyttet vil bli utdelt, inntektsføres samme regnskapsår som det avsettes i det utdelende selskapet.

Gevinster 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.

Skatt

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 frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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 og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.

Konsernkontoordning

Selskapet inngår i en konsernkontoordning, der morselskapet UNION Gruppen AS er toppselskap. Engasjementer med banken som inngår i konsernkontoordningen er i datterselskapene presentert som konsernmellomværende. Tilsvarende er renter på kontoer som inngår i konsernkontoordningen presentert som rentekostnad konsernselskaper eller renteinntekt konsernselskaper.

UNION Gruppen AS har for kassekredittavtale i konsernkontoordningen stilt førsteprioritets aksjepant i UNION Eiendomskapital UREF AS og UNION Eiendomskapital CORE AS pålydende MNOK 45. UNION Gruppen AS og alle datterselskapene som inngår i konsernkontoordningen har for kassekredittavtalen stilt førsteprioritets factoringpant jfr. panteloven § 4-10 pålydende MNOK 45.



UREF II Sponsor AS

Noter 2023

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte og sikkerhetsstillelser

Selskapet har ikke ansatte.

Daglig leder og styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til nærstående personer.



Til generalforsamlingen i UREF II Sponsor 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

Uavhengig revisors beretning

www.rsmnorge.no

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for UREF II Sponsor AS som viser et overskudd på NOK 1 555 220. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 regnskap 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.

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

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 er medlem av Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnøkkel: EEMU-VK63-UB7FJ-1CKGE-YQ6XZ-256EO



Revisors beretning 2023 for UREF II Sponsor AS



Oslo, 6. februar 2024
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Peemco Dokumentnr: EEMUJ-VK63-U87FL-1CKSE-YO6XZ-256EO



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."

Per-Henning Schulz Lie

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-02-07 07:20:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EEMUJ-VK63-U87FJ-1CK5E-YQ6XZ-256EO

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>