



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 517 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS
8. etg.
Munkedamsveien 45A
0250 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: OBLIGO BUSINESS SERVICES AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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, 30.07.2025



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 991517049

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	377 513	373 414
Sum kostnader		377 513	373 414
Driftsresultat		-377 513	-373 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	2	1 807 413	8 001 983
Sum finansinntekter		1 807 413	8 001 983
Netto finans		1 807 413	8 001 983
Ordinært resultat før skattekostnad		1 429 900	7 628 569
Skattekostnad	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 429 900	7 628 569
Årsresultat		1 429 900	7 628 569
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 429 900	7 628 569
Totalresultat		1 429 900	7 628 569
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	919 685	1 630 351
Tilleggsutbytte			3 762 348
Overført til annen egenkapital	4	510 215	2 235 870
Sum overføringer og disponeringer		1 429 900	7 628 569



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	8 104 287	8 104 287
Sum finansielle anleggsmidler		8 104 287	8 104 287
Sum anleggsmidler		8 104 287	8 104 287
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 809	4 809
Sum fordringer		4 809	4 809
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		502 729	698 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		502 729	698 573
Sum omløpsmidler		507 538	703 382
SUM EIENDELER		8 611 825	8 807 670
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4	167 215	167 215
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		167 215	167 215
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	7 332 078	6 821 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		7 332 078	6 821 862
Sum egenkapital		7 499 293	6 989 078
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			424
Utbytte	4	919 685	1 630 351
Annen kortsiktig gjeld	5	192 847	187 817
Sum kortsiktig gjeld		1 112 532	1 818 592
Sum gjeld		1 112 532	1 818 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 611 825	8 807 670



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 488976

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 517 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS
8. etg.
Munkedamsveien 45A
0250 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: OBLIGO BUSINESS SERVICES AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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 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, 18.06.2024

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: 991 517 049
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	377 513	373 414
Sum kostnader		377 513	373 414
Driftsresultat		-377 513	-373 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	2	1 807 413	8 001 983
Sum finansinntekter		1 807 413	8 001 983
Netto finans		1 807 413	8 001 983
Ordinært resultat før skattekostnad		1 429 900	7 628 569
Skattekostnad	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 429 900	7 628 569
Årsresultat		1 429 900	7 628 569
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 429 900	7 628 569
Totalresultat		1 429 900	7 628 569
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	919 685	1 630 351
Tilleggsutbytte			3 762 348
Overført til annen egenkapital	4	510 215	2 235 870
Sum overføringer og disponeringer		1 429 900	7 628 569



Organisasjonsnr: 991 517 049
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	2	8 104 287	8 104 287
Sum finansielle anleggsmidler		8 104 287	8 104 287
Sum anleggsmidler		8 104 287	8 104 287

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		4 809	4 809
Sum fordringer		4 809	4 809

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		502 729	698 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		502 729	698 573
Sum omløpsmidler		507 538	703 382

SUM EIENDELER		8 611 825	8 807 670
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4	167 215	167 215
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		167 215	167 215

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	7 332 078	6 821 862
Sum opptjent egenkapital		7 332 078	6 821 862

Sum egenkapital		7 499 293	6 989 078
-----------------	--	-----------	-----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			424
Utbytte	4	919 685	1 630 351
Annen kortsiktig gjeld	5	192 847	187 817
Sum kortsiktig gjeld		1 112 532	1 818 592
Sum gjeld		1 112 532	1 818 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 611 825	8 807 670



Organisasjonsnr: 991 517 049
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

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.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Global Private Equity II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Global Private Equity II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 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 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 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. 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>

BDO AS

Alexander Bronken
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 5TMC-78GW-BJEE-PQ2HA-1DB8D-66DCN



PENNEO

The signatures in this document are legally binding. The document is signed using Penneo™ secure digital signature. The identity of the signers has been recorded, and are listed below.

"By my signature I confirm all dates and content in this document."

Bronken, Alexander

Statsautorisert revisor

On behalf of: BDO AS

Serial number: no_bankid:9578-5995-4-757407

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-10 09:07:57 UTC



Penneo document key: STMCE-78GWV-BJYEE-PQ2HA-1DB8D-66DCN

This document is digitally signed using **Penneo.com**. The digital signature data within the document is secured and validated by the computed hash value of the original document. The document is locked and timestamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic evidence is embedded within this PDF, for future validation if necessary.

How to verify the originality of this document

This document is protected by an Adobe CDS certificate. When you open the

document in Adobe Reader, you should see, that the document is certified by **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. This guarantees that the contents of the document have not been changed.

You can verify the cryptographic evidence within this document using the Penneo validator, which can be found at <https://penneo.com/validator>



Noter til regnskapet Global Private Equity II AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven i norske kroner. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet dekker perioden 01.01.2023 til 31.12.2023.

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede ved utarbeidelsen av regnskapet.

Inntekter

Selskapet har kun finansielle inntekter og disse føres etter opptjeningsprinsippet.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i avgivende selskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i utenlandsk valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler - aksjer og andeler

Aksjer og andeler vurderes til det laveste av historisk kostpris og antatt virkelig verdi. Antatt virkelig verdi fastsettes på bakgrunn av (ureviderte) 4. kvartalsrapporter mottatt fra den underliggende investeringen omregnet til balansedagens kurs.

Finansielle omløpsmidler - kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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

Note nr 1 - Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2023	2022
Honorar revisjon	62 315	60 568
Honorar forretningsførsel	246 525	232 820
VPS Kostnader	32 049	36 902
Forsikring	13 694	14 619
Øvrige kostnader	22 930	28 505
Sum	377 513	373 414



Note nr 2 - Investering i tilknyttet selskap

	Forretnings-kontor	Eierandel	Bokført egenkapital (100%)	Resultat i 2023 (100%)	Bokført verdi
Global Private Equity 2007 AS	Oslo	18,03 %	65 861 482	-1 098 524	8 104 287

Investeringene bokføres til anskaffelseskost justert for eventuelle nedskrivninger, og bokført verdi reflekterer derfor ikke investeringenes virkelige verdi. Selskapets andel av verdjusterte eiendeler (VEK) slik de er rapportert fra underliggende investeringer pr. 31.12.2023 utgjør 16 174 486 kroner, hvilket medfører at selskapet har en ikke bokført urealisert gevinst ved årsskiftet på kroner 8 070 199,-. Imidlertid vil et eventuelt salg av investeringene, før en normal realisasjon av de underliggende selskapene, antas å måtte skje til en betydelig rabatt.

Mottatte utbytter fra Global Private Equity 2007 AS i 2023 er inntektsført med kroner 1 807 413.

Skatteetatens har i etterkant av et bokattersyn i GPE 2007 AS kommet med utkast til vedtak om at selskapets investeringer i AGP II etter Brexit (2021) ikke lenger omfattes av fritaksmetoden. Selskapet har mars i 2024 svart med merknader til skatteetatens utkast hvor man bestrider skatteetatens synspunkt. Ved endring av skattemelding for 2021 og 2022 vil GPE 2007 AS få en økt betalbar skatt på MNOK 5,2.

Note nr 3 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2023	2022
Betalbar skatt:	-	-
Endring utsatt skatt:	-	-
Sum	-	-

Beregning av årets betalbare skatt:	2023	2022
Resultat før skatt:	1 429 901	7 628 569
Endring midlertidige forskjeller:	-	-
Permanente forskjeller:	-1 753 191	-7 880 162
Skattepliktig inntekt	-323 290	-251 593

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2023	2022	Endring
Underskudd til fremføring	-6 318 891	-5 995 601	323 290
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	6 318 891	5 995 601	-323 290
Sum	-	-	-
Utsatt skattefordel (22%)	-	-	-

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note nr 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2023:	167 215	-	6 821 862	6 989 078
Avsatt utbytte			-919 685	-919 685
Årets resultat			1 429 900	1 429 900
Egenkapital 31.12.2023	167 215	-	7 332 077	7 499 293

Note nr 5 - Kortsiktig gjeld

Posten består av ikke utbetalt utbytte fra tidligere perioder hvor kontonummer savnes eller hvor bankkonto er avsluttet. Utbyttet utbetales løpende etterhvert som disse meldes inn.

Note nr 6 - Lønnskostnader m.m

Selskapet har ingen daglig leder og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2023. Det er ikke utbetalt lønn og selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Årsregnskap 2023

Global Private Equity II AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 991 517 049



Resultatregnskap			
Global Private Equity II AS			
Alle tall i NOK			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	377 513	373 414
Sum driftskostnader		<u>377 513</u>	<u>373 414</u>
Driftsresultat		<u>-377 513</u>	<u>-373 414</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	2	1 807 413	8 001 983
Resultat av finansposter		<u>1 807 413</u>	<u>8 001 983</u>
Resultat før skattekostnad		1 429 900	7 628 569
Skattekostnad	3	0	0
Resultat		<u>1 429 900</u>	<u>7 628 569</u>
Årsresultat		<u>1 429 900</u>	<u>7 628 569</u>
Overføringer			
Avgitt tilleggsutbytte		0	3 762 348
Avsatt utbytte	4	919 685	1 630 351
Overført til annen egenkapital	4	510 215	2 235 870
Sum overføringer		<u>1 429 900</u>	<u>7 628 569</u>
Global Private Equity II AS		Side 2	



Balanse

Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	8 104 287	8 104 287
Sum finansielle anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		4 809	4 809
Sum fordringer		<u>4 809</u>	<u>4 809</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		502 729	698 573
Sum omløpsmidler		<u>507 538</u>	<u>703 382</u>
Sum eiendeler		<u>8 611 825</u>	<u>8 807 670</u>

**Balanse**

Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4	167 215	167 215
Sum innskutt egenkapital		<u>167 215</u>	<u>167 215</u>
Annen egenkapital	4	7 332 078	6 821 862
Sum opptjent egenkapital		<u>7 332 078</u>	<u>6 821 862</u>
Sum egenkapital		<u>7 499 293</u>	<u>6 989 078</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	424
Utbytte	4	919 685	1 630 351
Annen kortsiktig gjeld	5	192 847	187 817
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 112 532</u>	<u>1 818 592</u>
Sum gjeld		<u>1 112 532</u>	<u>1 818 592</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 611 825</u>	<u>8 807 670</u>

Oslo, 22.04.2024

Terje Nesbakken
Styreleder

Marie Elisabeth Reinius
Styremedlem

Rune Mæle
Styremedlem