



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	931 550 810
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ICP ASSET MANAGEMENT HOLDING AS
Forretningsadresse:	Oksenøyveien 10 1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	03.05.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	Per Arne Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.04.2024

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, 25.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		61 055	
Sum kostnader		61 055	
Driftsresultat		-61 055	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 384	
Sum finansinntekter		4 384	
Annen finanskostnad		700	
Sum finanskostnader		700	
Netto finans		3 684	
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 371	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 371	0
Årsresultat		-57 371	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 371	
Totalresultat		-57 371	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-57 371	
Sum overføringer og disponeringer		-57 371	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		50 030 000	
Sum finansielle anleggsmidler		50 030 000	
Sum anleggsmidler		50 030 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		486 667	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		486 667	
Sum omløpsmidler		486 667	0
SUM EIENDELER		50 516 667	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		70 000	
Overkurs		50 490 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		50 554 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-57 371	
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-57 371	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		50 497 059	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 038	
Kortsiktig konserngjeld		5 570	
Sum kortsiktig gjeld		19 608	
Sum gjeld		19 608	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 516 667	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 422874

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 550 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ICP ASSET MANAGEMENT HOLDING AS
Forretningsadresse: Oksenøyveien 10
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.05.2023 - 31.12.2023

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: Per Arne Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2024

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 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, 05.06.2024



Organisasjonsnr: 931 550 810
ICP ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		61 055	
Sum kostnader		61 055	
Driftsresultat		-61 055	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 384	
Sum finansinntekter		4 384	
Annen finanskostnad		700	
Sum finanskostnader		700	
Netto finans		3 684	
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 371	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 371	0
Årsresultat		-57 371	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 371	
Totalresultat		-57 371	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-57 371	
Sum overføringer og disponeringer		-57 371	



Organisasjonsnr: 931 550 810
ICP ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler
Investering i datterselskap 50 030 000
Sum finansielle
anleggsmidler 50 030 000

Sum anleggsmidler 50 030 000 0

Omløpsmidler Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 486 667
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 486 667

Sum omløpsmidler 486 667 0

SUM EIENDELER 50 516 667 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 70 000
Overkurs 50 490 000
Annen innskutt egenkapital -5 570
Sum innskutt egenkapital 50 554 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital -57 371
Udisponert resultat -57 371
Sum opptjent egenkapital -57 371

Sum egenkapital 50 497 059 0

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 14 038
Kortsiktig konserngjeld 5 570
Sum kortsiktig gjeld 19 608



Sum gjeld	19 608	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	50 516 667	0



Organisasjonsnr: 931 550 810
ICP ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

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 ICP Asset Management Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for ICP Asset Management Holding AS som 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 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 30. april 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Fraurud
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Fraurud, Thomas Haug	BANKID	2024-04-30 19:12

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



d'company

2024-04-30 Board meeting minutes

Dokumentet er signert av:

- Yngve Slyngstad (epost: yngve.slyngstad@incp.com)
Signert med autentisering per epost, den 30. apr. 2024, 14:25:04.
Referanse: 393410fb-6a67-4f6a-a1b4-5b2a92023f1f
Oppgitt autentiseringskode: 238531
- Stephen Hirsch (epost: stephen.hirsch@incp.com)
Signert med autentisering per epost, den 30. apr. 2024, 10:37:43.
Referanse: b8b52c0c-d83a-4885-a1ca-287c74bc4f1e
Oppgitt autentiseringskode: 163859
- Dag Løvteit (epost: dag.lotveit@incp.com)
Signert med autentisering per epost, den 30. apr. 2024, 10:50:52.
Referanse: 587032b7-022c-4c84-ada4-7e0250200155
Oppgitt autentiseringskode: 444143
- Cecilie Skrindsrud Crnoja (epost: cecilie.crnoja@icp-am.com)
Signert med autentisering per epost, den 30. apr. 2024, 12:56:49.
Referanse: 02538f95-7d87-4c6f-99a7-8df310f33b57
Oppgitt autentiseringskode: 028331

Dokumentet er forseglet av dCompany AS

Signeringen er gjort med digital signering levert av dCompany AS.

Seal ID: 0b37b02a-54bf-4702-a096-8882af3666d6e



ICP Asset Management Holding AS
Org.nr: 931 550 810

ÅRSREGNSKAP 2023

Side 1

Seal ID: 0b97b0aa-50bf-4703-a02d-8882af5d64d5e



ICP Asset Management Holding AS

Org.nr: 931 550 810

Resultatregnskap

Beløp vises i hele tusen kroner

Note

2023

Annen driftskostnad	3	-61
Sum driftskostnader		-61
Driftsresultat		-61
Annen finansinntekt		4
Annen finanskostnad		-0
Netto finansposter		4
Resultat før skatt		-57
Skattekostnad	4	0
Årsresultat		-57
Overføringer og disponeringer		
Overføring til annen egenkapital (-udekket tap)	5	-57
Sum disponert		-57

Side 2

Seal ID: 0b97b0aa-50bf-4703-a02d-8b83a5d64d5e



ICP Asset Management Holding AS

Org.nr: 931 550 810

Balanse pr. 31. desember

Beløp vises i hele tusen kroner

	Note	2023
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Investeringer i datterselskap	6	50 030
Sum anleggsmidler		50 030
Omløpsmidler		
Bankinnskudd	7	487
Sum omløpsmidler		487
Sum eiendeler		50 517
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Aksjekapital	8	70
Overkurs		50 490
Sum innskutt egenkapital		50 560
Annen egenkapital		-63
Sum opptjent egenkapital		-63
Sum egenkapital	5	50 497
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	9	20
Sum kortsiktig gjeld		20
Sum gjeld		20
Sum egenkapital og gjeld		50 517

Fornebu, 30. april 2024

Yngve Slyngstad
styreleder

Cecilie Skrindsrud Crnoja
styremedlem

Stephen Anthony Hirsch
styremedlem

Dag Løtveit
styremedlem

Side 3

Seal ID: 0b97b0aa-50bf-4703-a09d-8b83a5d64d5e



ICP Asset Management Holding AS

Org.nr: 931 550 810

Beløp vises i hele tusen kroner

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet og presentert i norske kroner. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak per 31. desember 2023.

Resultatregnskap

Resultatregnskapet er inndelt etter art, og driftsinntekter og driftskostnader presenteres brutto. Driftskostnader resultatføres i perioden de har påløpt. Finansposter knytter seg i hovedsak til selskapets finansiering samt avkastning på selskapets finansinvesteringer.

Balanseoppstilling

Poster i balansen presenteres brutto med mindre betingelsene for nettoføring eller motregning er oppfylt. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller til betaling innen ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Beskrivelse av regnskapsprinsipper for vesentlige forhold i årsregnskapet

Utarbeidelsen av årsregnskapet kan innebære at det må utøves skjønn i relasjon til poster i årsregnskapet, både for å fastsette størrelsen på estimater samt ved anvendelsen av selskapets regnskapsprinsipper. For 2023 har det kun i liten grad vært behov for utøvelse av slikt skjønn.

Datterselskap

Datterselskap 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.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



ICP Asset Management Holding AS

Org.nr: 931 550 810

Beløp vises i hele tusen kroner

Note 2 - Fortsatt drift forutsetning

I årsregnskapet er fortsatt drift forutsetningen lagt til grunn da det etter styrets oppfatning ikke er forhold som tilsier noe annet.

Note 3 - Lønnskostnader og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til medlemmer av styret. Styre har ikke krav på særskilt vederlag ved opphør eller endring i ansettelsesforhold/verv. Ledende personer har ikke lån i selskapet. Selskapet har ikke stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller deres nærstående.

Selskapet har kostnadsført 12 500 kroner inklusive merverdiavgift i honorar for lovpålagt revisjon i 2023. Det er kostnadsført 37 749 kroner for lovpålagte attestasjonstjenester i 2023. Det er ikke kostnadsført for øvrige tjenester fra revisor.

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023
Resultat før skatt	-57
Permanente forskjeller	-6
Endring i midlertidige forskjeller	0
<u>Årets skattegrunnlag</u>	<u>-63</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023
Akkumulert fremførbart underskudd	-63
Driftsmidler	0
Regnskapsmessige avsetninger	0
<u>Netto midlertidige forskjeller pr 31. desember</u>	<u>-63</u>
Ikke balanseført utsatt skattefordel	-14
<u>Utsatt skattefordel balanseført</u>	<u>0</u>

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum Egenkapital
Årsresultat	0	0	0	-57	-57
Kontantinnskudd	70	50 490	-6	0	50 554
Reklassifisering	0	0	6	-6	0
<u>Egenkapital per 31. desember</u>	<u>70</u>	<u>50 490</u>	<u>0</u>	<u>-63</u>	<u>50 497</u>



ICP Asset Management Holding AS

Org.nr: 931 550 810

Beløp vises i hele tusen kroner

Note 6 - Investering i datterselskap

Selskap	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Anskaffelse pr. 31.12	Nedskrivning pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
ICP Asset Management AS	100 %	100 %	-10 660	39 364	50 030	0	50 030
Sum					50 030	0	50 030

Tabellen ovenfor viser 100 prosent av resultat før skatt og egenkapital pr 31.12.2023. Datterselskapet har kontor på Fornebu.

Note 7 - Bankinnskudd

Det inngikk ingen bundne midler i selskapets betalingsmidler per 31. desember 2023.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	0,70 kroner	70 000

Selskapet er eiet 60% av Industry Capital Partners AS og 40% av ICP Asset Management Partnership AS. Alle aksjer har lik stemmeandel.

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Industry Capital Partners AS, Oksenøyveien 10, 1366 Lysaker. Selskapet inngår også i konsernregnskapet til Aker ASA, Oksenøyveien 10, 1366 Lysaker. Konsernregnskapet er å finne på Aker ASA sin hjemmeside (www.akerasa.com).

Note 9 – Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av:

	2023
Leverandørgjeld	14
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	6
Sum annen kortsiktig gjeld	20