



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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: 01.01.2022 - 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: Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	56 293	44 539
Sum kostnader		56 293	44 539
Driftsresultat		-56 293	-44 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 115 365	5 892 961
Sum finansinntekter		1 115 365	5 892 961
Annen rentekostnad		-339	
Sum finanskostnader		-339	
Netto finans		1 115 703	5 892 961
Ordinært resultat før skattekostnad		1 059 411	5 848 423
Skattekostnad		10 059	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 049 352	5 848 423
Årsresultat		1 049 352	5 848 423
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 049 352	5 848 423
Totalresultat		1 049 352	5 848 423
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-15 000 000	-5 000 000
Ordinært utbytte		17 000 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital			5 848 423
Overført fra annen egenkapital		-950 648	
Sum overføringer og disponeringer		1 049 352	5 848 423



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		8 143 980	17 858 507
Andre langsiktige fordringer		324 927	317 086
Sum finansielle anleggsmidler		8 468 907	18 175 593
Sum anleggsmidler		8 468 907	18 175 593
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			12 302
Konsernfordringer		4 094 878	8 316 479
Sum fordringer		4 094 878	8 328 781
Sum omløpsmidler		4 094 878	8 328 781
SUM EIENDELER		12 563 785	26 504 374
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		160 000	160 000
Overkurs		5 228 656	20 228 656
Sum innskutt egenkapital		5 388 656	20 388 656
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 158 819	6 109 467
Sum opptjent egenkapital		5 158 819	6 109 467



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		10 547 476	26 498 124
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	6 250
Betalbar skatt		10 059	
Utbytte		2 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		2 016 309	6 250
Sum gjeld		2 016 309	6 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 563 785	26 504 374



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351811

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: 01.01.2022 - 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: Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2023

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, 15.04.2023



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	56 293	44 539
Sum kostnader		56 293	44 539
Driftsresultat		-56 293	-44 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 115 365	5 892 961
Sum finansinntekter		1 115 365	5 892 961
Annen rentekostnad		-339	
Sum finanskostnader		-339	
Netto finans		1 115 703	5 892 961
Ordinært resultat før skattekostnad		1 059 411	5 848 423
Skattekostnad		10 059	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 049 352	5 848 423
Årsresultat		1 049 352	5 848 423
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 049 352	5 848 423
Totalresultat		1 049 352	5 848 423
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-15 000 000	-5 000 000
Ordinært utbytte		17 000 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital			5 848 423
Overført fra annen egenkapital		-950 648	
Sum overføringer og disponeringer		1 049 352	5 848 423



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	8 143 980	17 858 507
Andre langsiktige fordringer	324 927	317 086
Sum finansielle anleggsmidler	8 468 907	18 175 593
Sum anleggsmidler	8 468 907	18 175 593

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		12 302
Konsernfordringer	4 094 878	8 316 479
Sum fordringer	4 094 878	8 328 781
Sum omløpsmidler	4 094 878	8 328 781

SUM EIENDELER **12 563 785** **26 504 374**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	160 000	160 000
Overkurs	5 228 656	20 228 656
Sum innskutt egenkapital	5 388 656	20 388 656

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5 158 819	6 109 467
Sum opptjent egenkapital	5 158 819	6 109 467

Sum egenkapital **10 547 476** **26 498 124**

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

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	6 250	6 250
Betalbar skatt	10 059	
Utbytte	2 000 000	



Sum kortsiktig gjeld	2 016 309	6 250
Sum gjeld	2 016 309	6 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 563 785	26 504 374



Organisasjonsnr: 915 659 322
UREF II SPONSOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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. 31.12.22



UREF II Sponsor AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	2	56 293	44 539
Sum driftskostnader		56 293	44 539
Driftsresultat		-56 293	-44 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 115 365	5 892 961
Annen rentekostnad		339	0
Resultat av finansposter		1 115 703	5 892 961
Resultat før skattekostnad		1 059 411	5 848 423
Skattekostnad		10 059	0
Årsresultat		1 049 352	5 848 423
Overføringer			
Tilleggsutbytte		15 000 000	5 000 000
Avsatt til utbytte		2 000 000	0
Overført fra overkurs		-15 000 000	-5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		0	-5 848 423
Overført fra annen egenkapital		-950 648	0
Sum overføringer		-1 049 352	-5 848 423



UREF II Sponsor AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		8 143 980	17 858 507
Andre langsiktige fordringer		324 927	317 086
Sum finansielle anleggsmidler		8 468 907	18 175 593
Sum anleggsmidler		8 468 907	18 175 593
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktig fordring - konsernkontoordning		4 094 878	8 316 479
Andre kortsiktige fordringer		0	12 302
Sum fordringer		4 094 878	8 328 781
Sum omløpsmidler		4 094 878	8 328 781
Sum eiendeler		12 563 785	26 504 374



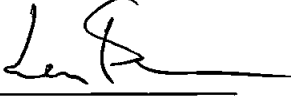
UREF II Sponsor AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		160 000	160 000
Overkurs		5 228 656	20 228 656
Sum innskutt egenkapital		5 388 656	20 388 656
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 158 819	6 109 467
Sum opptjent egenkapital		5 158 819	6 109 467
Sum egenkapital		10 547 476	26 498 124
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	6 250
Betalbar skatt		10 059	0
Utbytte		2 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		2 016 309	6 250
Sum gjeld		2 016 309	6 250
Sum egenkapital og gjeld		12 563 785	26 504 374

Oslø, 27.1 - 2023
Styret i UREF II Sponsor AS


Bjørn Henningsen
styreleder


Lars Even Moe
styremedlem/daglig leder


Øystein Arnulf Landvik
styremedlem



UREF II Sponsor AS

Noter 2022

Note 1 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 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 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.



UREF II Sponsor AS

Noter 2022

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.

Note 2 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 Vikå, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for UREF II Sponsor AS som viser et overskudd på NOK 1 049 352. 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

- oppfylder 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 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 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>

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 is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo DokumentID: 5E2V3-T1W4-3420-N08ZT-EMP2W-40811A



Oslo, 30. januar 2023
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 5EZV3-11V14-13420-NQ8ZT-EMP21W-M811A



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

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-01-30 13:24:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5EZV3-1VW4-3420-NQ8ZT-EMP2W-MB11A

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>