



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - 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: 01.01.2023 - 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: Gard R Osmundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2024

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, 06.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 961 637 | 906 340 |
| Sum kostnader | | 961 637 | 906 340 |
| Driftsresultat | | -961 637 | -906 340 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 28 908 744 | 13 826 702 |
| Annen renteinntekt | | 248 658 | 30 513 |
| Sum finansinntekter | | 29 157 402 | 13 857 215 |
| Annen rentekostnad | | 15 935 765 | 12 950 875 |
| Annen finanskostnad | | 1 260 000 | |
| Sum finanskostnader | | 17 195 765 | 12 950 875 |
| Netto finans | | 11 961 637 | 906 340 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 000 000 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 11 000 000 | 0 |
| Årsresultat | | 11 000 000 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 11 000 000 | |
| Totalresultat | | 11 000 000 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3 | 25 000 000 | |
| Overført fra annen egenkapital | 3 | -14 000 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 11 000 000 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 447 338 659 | 470 338 659 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 447 338 659 | 470 338 659 |
| Sum anleggsmidler | | 447 338 659 | 470 338 659 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 43 982 | 44 983 |
| Konsernfordringer | | 17 908 744 | 13 826 702 |
| Sum fordringer | | 17 952 726 | 13 871 685 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 27 630 268 | 4 080 296 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 27 630 268 | 4 080 296 |
| Sum omløpsmidler | | 45 582 994 | 17 951 981 |
| SUM EIENDELER | | 492 921 653 | 488 290 640 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Overkurs | 3 | 139 406 114 | 164 406 114 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 406 114 | 165 406 114 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 12 032 401 | 1 032 400 |
| Udisponert resultat | | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 12 032 401 | 1 032 400 |
| Sum egenkapital | | 152 438 515 | 166 438 515 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | 4, 6 | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Utbytte | | 25 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 483 138 | 6 852 125 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 25 483 138 | 6 852 125 |
| Sum gjeld | | 340 483 138 | 321 852 125 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 492 921 653 | 488 290 640 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 416177

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: 01.01.2023 - 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: Gard R Osmundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2024

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, 04.06.2024

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: 921 563 361
KTP HOLDING II AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 961 637 | 906 340 |
| Sum kostnader | | 961 637 | 906 340 |
| Driftsresultat | | -961 637 | -906 340 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 28 908 744 | 13 826 702 |
| Annen renteinntekt | | 248 658 | 30 513 |
| Sum finansinntekter | | 29 157 402 | 13 857 215 |
| Annen rentekostnad | | 15 935 765 | 12 950 875 |
| Annen finanskostnad | | 1 260 000 | |
| Sum finanskostnader | | 17 195 765 | 12 950 875 |
| Netto finans | | 11 961 637 | 906 340 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 000 000 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 11 000 000 | 0 |
| Årsresultat | | 11 000 000 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 11 000 000 | |
| Totalresultat | | 11 000 000 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3 | 25 000 000 | |
| Overført fra annen egenkapital | 3 | -14 000 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 11 000 000 | |



Organisasjonsnr: 921 563 361
KTP HOLDING II AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom 4

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 447 338 659 470 338 659

Sum finansielle
anleggsmidler 447 338 659 470 338 659

Sum anleggsmidler 447 338 659 470 338 659

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 43 982 44 983

Konsernfordringer 17 908 744 13 826 702

Sum fordringer 17 952 726 13 871 685

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 27 630 268 4 080 296

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 27 630 268 4 080 296

Sum omløpsmidler 45 582 994 17 951 981

SUM EIENDELER 492 921 653 488 290 640

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 1 000 000 1 000 000

Overkurs 3 139 406 114 164 406 114

Sum innskutt egenkapital 140 406 114 165 406 114

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 12 032 401 1 032 400

Udisponert resultat

Sum opptjent egenkapital 12 032 401 1 032 400



| | | | |
|-----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Sum egenkapital | | 152 438 515 | 166 438 515 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | 4, 6 | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 315 000 000 | 315 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Utbytte | | 25 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 483 138 | 6 852 125 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 25 483 138 | 6 852 125 |
| Sum gjeld | | 340 483 138 | 321 852 125 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 492 921 653 | 488 290 640 |



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

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for KTP Holding II AS som viser et overskudd på NOK 11 000 000. 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 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 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.

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 2023 for KTP Holding II AS

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

Oslo, 18. april 2024
RSM Norge AS

Martin Westly
Statsautorisert revisor