



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 688 997
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UREF III 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 Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

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			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			69 202
Sum inntekter			69 202
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	57 287	50 902
Sum kostnader		57 287	50 902
Driftsresultat		-57 287	18 300
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		23 432	8 352
Sum finansinntekter		23 432	8 352
Annen finanskostnad		464 549	785 222
Sum finanskostnader		464 549	785 222
Netto finans		-441 117	-776 870
Ordinært resultat før skattekostnad		-498 404	-758 570
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-498 404	-758 570
Årsresultat		-498 404	-758 570
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-498 404	-758 570
Totalresultat		-498 404	-758 570
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-498 404	-758 570
Sum overføringer og disponeringer		-498 404	-758 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		26 829 236	26 829 236
Sum finansielle anleggsmidler		26 829 236	26 829 236
Sum anleggsmidler		26 829 236	26 829 236
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kortsiktig fordring - Konsernkontoordning		1 493 408	
Andre kortsiktige fordringer		369 907	369 907
Krav på innbetaling av selskapskapital		55 034	55 034
Sum fordringer		1 918 349	424 941
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			7 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			7 792
Sum omløpsmidler		1 918 349	432 733
SUM EIENDELER		28 747 585	27 261 969
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		130 000	110 000
Overkurs		28 612 552	24 032 552
Sum innskutt egenkapital		28 742 552	24 142 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 256 973	758 570
Sum opptjent egenkapital		-1 256 973	-758 570
Sum egenkapital		27 485 579	23 383 982
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 226 313	3 564 981
Sum annen langsiktig gjeld		1 226 313	3 564 981
Sum langsiktig gjeld		1 226 313	3 564 981
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	6 250
Kortsiktig konserngjeld			243 306
Annen kortsiktig gjeld		23 193	63 450
Sum kortsiktig gjeld		35 693	313 006
Sum gjeld		1 262 006	3 877 986
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 747 585	27 261 969



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 509553

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 688 997
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UREF III 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 Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

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: 921 688 997
UREF III SPONSOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			69 202
Sum inntekter			69 202
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	57 287	50 902
Sum kostnader		57 287	50 902
Driftsresultat		-57 287	18 300
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		23 432	8 352
Sum finansinntekter		23 432	8 352
Annen finanskostnad		464 549	785 222
Sum finanskostnader		464 549	785 222
Netto finans		-441 117	-776 870
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-498 404	-758 570
Ordinært resultat etter skattekostnad		-498 404	-758 570
Årsresultat		-498 404	-758 570
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-498 404	-758 570
Totalresultat		-498 404	-758 570
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-498 404	-758 570
Sum overføringer og disponeringer		-498 404	-758 570



Organisasjonsnr: 921 688 997
UREF III SPONSOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	26 829 236	26 829 236
Sum finansielle anleggsmidler	26 829 236	26 829 236
Sum anleggsmidler	26 829 236	26 829 236

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kortsiktig fordring - Konsernkontoordning	1 493 408	
Andre kortsiktige fordringer	369 907	369 907
Krav på innbetaling av selskapskapital	55 034	55 034
Sum fordringer	1 918 349	424 941

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 792

Sum omløpsmidler 1 918 349 432 733

SUM EIENDELER 28 747 585 27 261 969

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	130 000	110 000
Overkurs	28 612 552	24 032 552
Sum innskutt egenkapital	28 742 552	24 142 552

Opptjent egenkapital

Udekket tap	1 256 973	758 570
Sum opptjent egenkapital	-1 256 973	-758 570



Sum egenkapital	27 485 579	23 383 982
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	1 226 313	3 564 981
Sum annen langsiktig gjeld	1 226 313	3 564 981
Sum langsiktig gjeld	1 226 313	3 564 981
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	12 500	6 250
Kortsiktig konserngjeld		243 306
Annen kortsiktig gjeld	23 193	63 450
Sum kortsiktig gjeld	35 693	313 006
Sum gjeld	1 262 006	3 877 986
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	28 747 585	27 261 969



Organisasjonsnr: 921 688 997
UREF III 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 III Sponsor AS

Årsregnskap pr. 31.12.23



UREF III Sponsor AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2021
Annen driftsinntekt		0	69 202
Sum driftsinntekter		0	69 202
Annen driftskostnad	1	57 287	50 902
Sum driftskostnader		57 287	50 902
Driftsresultat		-57 287	18 300
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		23 432	8 352
Annen finanskostnad		464 549	785 222
Resultat av finansposter		-441 117	-776 870
Resultat før skattekostnad		-498 404	-758 570
Skattekostnad		0	0
Årsresultat		-498 404	-758 570
Overføringer			
Overført til udekket tap		498 404	758 570
Sum overføringer		498 404	758 570



UREF III Sponsor AS

Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		26 829 236	26 829 236
Sum finansielle anleggsmidler		26 829 236	26 829 236
Sum anleggsmidler		26 829 236	26 829 236
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktig fordring - Konsernkontoordning		1 493 408	0
Andre kortsiktige fordringer		369 907	369 907
Kundefordringer		55 034	55 034
Sum fordringer		1 918 349	424 941
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	7 792
Sum omløpsmidler		1 918 349	432 733
Sum eiendeler		28 747 585	27 261 969




UREF III Sponsor AS
Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		130 000	110 000
Overkurs		28 612 552	24 032 552
Sum innskutt egenkapital		28 742 552	24 142 552
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 256 973	-758 570
Sum egenkapital		27 485 579	23 383 982
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 226 313	3 564 981
Sum annen langsiktig gjeld		1 226 313	3 564 981
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	6 250
Kortsiktig gjeld - konsernkontoordning		0	243 306
Annen kortsiktig gjeld		23 193	63 450
Sum kortsiktig gjeld		35 693	313 006
Sum gjeld		1 262 006	3 877 986
Sum egenkapital og gjeld		28 747 585	27 261 969

Oslo, 9 / 2 - 2024
Styret i UREF III Sponsor AS


Bjørn Henningsen
styreleder


Lars Even Moe
Daglig leder/Styremedlem


Øystein Arnulf Landvik
styremedlem



UREF III 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.

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.

Konsernkontordning

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 III Sponsor AS

Noter 2023

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 III 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

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for UREF III Sponsor AS som viser et underskudd på NOK 498 404. 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

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 a member of Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnr.: FGE30-707Z5-50G 1H-VK185-WAL26-3U4QX



Revisors beretning 2023 for UREF III Sponsor AS



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, 14. februar 2024
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: FGE3O-7O7Z5-5OG1H-VK185-W4L26-3U4QN



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

2024-02-14 14:40:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FGE3O-7O7ZS-5OG1H-VK18S-W4L26-3U4IQN

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>