



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 564 812
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UBON PARTNERS AS
Forretningsadresse: Martin Linges vei 25
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Fredrik Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Avkastning / (-) tap på finansieringsaktiviteter | 9 | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Sum inntekter | | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3 | | 1 339 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 9 | | |
| Annen driftskostnad | 3 | 3 583 817 | 974 429 |
| Sum kostnader | | 3 583 817 | 975 768 |
| Driftsresultat | | 317 340 685 | -46 008 938 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 4 946 287 | 4 886 942 |
| Annen renteinntekt | | 439 071 | 93 242 |
| Annen finansinntekt | | 1 934 839 | 8 004 371 |
| Sum finansinntekter | | 7 320 197 | 12 984 556 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 7 | 4 583 777 | 4 551 174 |
| Annen rentekostnad | 7 | 4 282 830 | 4 182 242 |
| Annen finanskostnad | | 10 990 849 | 25 833 847 |
| Sum finanskostnader | | 19 857 455 | 34 567 263 |
| Netto finans | | -12 537 259 | -21 582 708 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 304 803 426 | -67 591 646 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | -163 233 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Årsresultat | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Totalresultat | | 304 803 426 | -67 428 413 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | -61 610 170 |
| Overført fra annen egenkapital | | -695 196 574 | -5 818 243 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter o.l. | | 1 388 868 | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 388 868 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 512 809 740 | 443 424 822 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 5 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 492 337 193 | 495 843 204 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 19 524 637 | 13 836 159 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 82 904 599 | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8, 10 | 310 440 586 | 425 780 416 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 10 291 482 | 11 647 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 428 308 237 | 1 390 532 338 |
| Sum anleggsmidler | | 1 429 697 105 | 1 390 532 338 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Sum fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 172 347 496 | 9 076 871 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 172 347 496 | 9 076 871 |
| Sum omløpsmidler | | 172 574 696 | 9 267 819 |
| SUM EIENDELER | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 60 000 | 60 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 2 | | |
| Overkurs | | 14 970 000 | 14 970 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 19 296 275 | 714 492 849 |
| Sum innskutt egenkapital | | 34 326 275 | 729 522 849 |
| Sum egenkapital | 4 | 34 326 275 | 729 522 849 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 | 86 541 052 | 163 546 747 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 5 163 122 | 27 780 031 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 457 852 482 | 463 340 914 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 549 556 656 | 654 667 692 |
| Sum langsiktig gjeld | | 549 556 656 | 654 667 692 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 422 775 | 1 805 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Utbytte | | 1 000 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 16 966 094 | 15 607 811 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 018 388 869 | 15 609 616 |
| Sum gjeld | | 1 567 945 526 | 670 277 308 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 709926

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 564 812
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UBON PARTNERS AS
Forretningsadresse: Martin Linges vei 25
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Fredrik Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.07.2022

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: 815 564 812
UBON PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Avkastning / (-) tap på finansieringsaktiviteter | 9 | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Sum inntekter | | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3 | | 1 339 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 9 | | |
| Annen driftskostnad | 3 | 3 583 817 | 974 429 |
| Sum kostnader | | 3 583 817 | 975 768 |
| Driftsresultat | | 317 340 685 | -46 008 938 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 4 946 287 | 4 886 942 |
| Annen renteinntekt | | 439 071 | 93 242 |
| Annen finansinntekt | | 1 934 839 | 8 004 371 |
| Sum finansinntekter | | 7 320 197 | 12 984 556 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 7 | 4 583 777 | 4 551 174 |
| Annen rentekostnad | 7 | 4 282 830 | 4 182 242 |
| Annen finanskostnad | | 10 990 849 | 25 833 847 |
| Sum finanskostnader | | 19 857 455 | 34 567 263 |
| Netto finans | | -12 537 259 | -21 582 708 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | -163 233 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Årsresultat | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Totalresultat | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 000 | |



| | | | |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Avsatt til annen egenkapital | | | -61 610 170 |
| Overført fra annen egenkapital | | -695 196 574 | -5 818 243 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |



Organisasjonsnr: 815 564 812
UBON PARTNERS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter o.l. | | 1 388 868 | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 388 868 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 512 809 740 | 443 424 822 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 5 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 492 337 193 | 495 843 204 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 19 524 637 | 13 836 159 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 82 904 599 | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8, 10 | 310 440 586 | 425 780 416 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 10 291 482 | 11 647 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 428 308 237 | 1 390 532 338 |
| Sum anleggsmidler | | 1 429 697 105 | 1 390 532 338 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Sum fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 172 347 496 | 9 076 871 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 172 347 496 | 9 076 871 |
| Sum omløpsmidler | | 172 574 696 | 9 267 819 |
| SUM EIENDELER | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|----------|-------------------|--------------------|
| Aksjekapital | 2 | 60 000 | 60 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 2 | | |
| Overkurs | | 14 970 000 | 14 970 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 19 296 275 | 714 492 849 |
| Sum innskutt egenkapital | | 34 326 275 | 729 522 849 |
| Sum egenkapital | 4 | 34 326 275 | 729 522 849 |

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 10 | 86 541 052 | 163 546 747 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 5 163 122 | 27 780 031 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 457 852 482 | 463 340 914 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 549 556 656 | 654 667 692 |
| Sum langsiktig gjeld | | 549 556 656 | 654 667 692 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Leverandørgjeld | | 1 422 775 | 1 805 |
| Betalbar skatt | 6 | | |
| Utbytte | | 1 000 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 16 966 094 | 15 607 811 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 018 388 869 | 15 609 616 |
| Sum gjeld | | 1 567 945 526 | 670 277 308 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |



Organisasjonsnr: 815 564 812
UBON PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



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

Til generalforsamlingen i Ubon Partners AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Ubon Partners AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 304 803 426. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på 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/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnr: 4576Y-Q8SOH-4KM00-MFBH-P768X-PYOCX



Revisors beretning 2021 for Ubon Partners AS



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

Oslo, 4. juli 2022
RSM Norge AS

Anders Nereng
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 4576Y-Q8SOH-4KM00-MFBIH-P768X-PY0CX



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."

Anders Ivar Nereng

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-1194192

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-05 10:50:07 UTC



Penneo DokumentInokkelt: 4576Y-Q8SOH-4KM00-MFBH-P768X-PY0CX

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/validate>



RESULTATREGNSKAP

UBON PARTNERS AS

| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2021 | 2020 |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Avkastning / (-) tap på finansieringsaktiviteter | 9 | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Sum driftsinntekter | | 320 924 502 | -45 033 170 |
| Lønnskostnad | 3 | 0 | 1 339 |
| Annen driftskostnad | 3 | 3 583 817 | 974 429 |
| Sum driftskostnader | | 3 583 817 | 975 768 |
| Driftsresultat | | 317 340 685 | -46 008 938 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 7 | 4 946 287 | 4 886 942 |
| Annen renteinntekt | | 439 071 | 93 242 |
| Annen finansinntekt | | 1 934 839 | 8 004 371 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 7 | 4 583 777 | 4 551 174 |
| Annen rentekostnad | 7 | 4 282 830 | 4 182 242 |
| Annen finanskostnad | | 10 990 849 | 25 833 847 |
| Resultat av finansposter | | -12 537 259 | -21 582 708 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 304 803 426 | -67 591 646 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 0 | -163 233 |
| Ordinært resultat | | 304 803 426 | -67 428 413 |
| Årsresultat | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 1 000 000 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | -61 610 170 |
| Overført fra annen egenkapital | | 695 196 574 | 5 818 243 |
| Sum overføringer | 4 | 304 803 426 | -67 428 413 |



BALANSE

UBON PARTNERS AS

| EIENDELER | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| Konsesjoner, patenter o.l. | | 1 388 868 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 388 868 | 0 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i datterselskap | 5 | 512 809 740 | 443 424 822 |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 492 337 193 | 495 843 204 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 19 524 637 | 13 836 159 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 82 904 599 | 0 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8, 10 | 310 440 586 | 425 780 416 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | 10 291 482 | 11 647 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 428 308 237 | 1 390 532 338 |
| Sum anleggsmidler | | 1 429 697 105 | 1 390 532 338 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Sum fordringer | | 227 200 | 190 948 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 172 347 496 | 9 076 871 |
| Sum omløpsmidler | | 172 574 696 | 9 267 819 |
| Sum eiendeler | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |



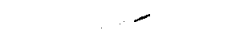
BALANSE

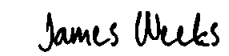
UBON PARTNERS AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 2 | 60 000 | 60 000 |
| Overkurs | | 14 970 000 | 14 970 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 19 296 275 | 714 492 849 |
| Sum innskutt egenkapital | | 34 326 275 | 729 522 849 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Sum egenkapital | 4 | 34 326 275 | 729 522 849 |
| GJELD | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 | 86 541 052 | 163 546 747 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 5 163 122 | 27 780 031 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 457 852 482 | 463 340 914 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 549 556 656 | 654 667 692 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 422 775 | 1 805 |
| Utbytte | | 1 000 000 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 16 966 094 | 15 607 811 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 018 388 869 | 15 609 616 |
| Sum gjeld | | 1 567 945 526 | 670 277 308 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 602 271 801 | 1 399 800 157 |

Bærum, 30.06.2022
Styret i Ubon Partners AS


Fredrik Halvorsen
styreleder


Odd Johnny Winge
styremedlem


James Daniel Weeks
daglig leder



Ubøn Partners AS Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakter er vurdert til terminkurs, med unntak av renteelementet som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

AKSJER I ANDRE SELSKAPER

Kortsiktige markedsmessige investeringer bokføres til virkelig verdi samlet sett for porteføljen.

Aksjer i datter og tilknyttede selskaper, samt andre langsiktige investeringer vurderes etter kostmetoden og bokføres til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Ubon Partners AS Noter til regnskapet 2021

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I UBON PARTNERS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 2 000,0 | 60 000 |
| Sum | 30 | | 60 000 |

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------|----------|-----------|-------------|
| Ubon Partners Holding AS | 30 | 100,0 | 100,0 |

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller andre ledende personer i 2021.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 96 648 inkl mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 21 075 inkl mva.

Note 4 Egenkapital

| | Aksje kapital | Overkurs | Annen innskutt EK | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital Pr. 01.01.2020 | 60 000 | 14 970 000 | 714 492 849 | 0 | 729 522 849 |
| Mottatt konsernbidrag med skatteeffekt | | | 0 | | |
| Avsatt utbytte | | | -1 000 000 000 | 0 | -1 000 000 000 |
| Årets resultat | | | 304 803 426 | | 304 803 426 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 60 000 | 14 970 000 | 19 296 275 | 0 | 34 326 275 |



Ubop Partners AS Noter til regnskapet 2021

Note 5 Datterselskap og tilknyttede selskap

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Egenkapital | Resultat |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Datterselskap | | | | | | |
| Whiteout AS | Bærum | 100% | 118 863 000 | 118 863 000 | 280 694 224 | 1 389 487 |
| Ubop Partners Spain Ltd** | Spania | 100% | 85 655 537 | 85 655 537 | 88 257 885 | -756 966 |
| AVA Security Ltd (GBP tall) | London | 44% | 308 291 203 | 308 291 203 | 66 786 281 | 83 165 223 |
| Sum | | | 512 809 740 | 512 809 740 | | |
| Tilknyttet selskap | | | | | | |
| Pods Ltd* | Kypros | 49 % | 100 123 | 100 123 | | |
| Neat Holdings AS | Norge | 32% | 19 424 514 | 19 424 514 | 66 218 266 | -28 547 |
| Sum | | | 19 524 637 | 19 524 637 | 66 218 266 | -28 547 |

*) Regnskapet forelå ikke ved avleggelse av Ubop Partners AS sitt regnskap

***) Regnskap forelå ikke ved avleggelse - benytter derfor 2019 tall



Ubon Partners AS
Noter til regnskapet 2021

Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|---------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | -163 233 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | -163 233 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 304 803 426 | -67 591 646 |
| Permanente forskjeller | -317 079 716 | -149 521 356 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 1 091 970 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 37 547 767 |
| Skattepliktig inntekt | -12 276 289 | -178 473 264 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | -8 260 509 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 8 260 509 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|-------------|
| Avsetninger mv | -350 000 | -350 000 | 0 |
| Sum | -350 000 | -350 000 | 0 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -190 749 554 | -178 473 265 | 12 276 289 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 191 099 554 | 178 823 265 | -12 276 289 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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



Ubon Partners AS
Noter til regnskapet 2021

Note 7 Mellomværende med konsernselskap og nærstående parter

| Lån til foretak i samme konsern | 2021 | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | Renteinntekt | Fordring | Fordring |
| Lån til Whiteout AS | 1 110 732 | 113 242 247 | 112 031 515 |
| Lån til Ubon Partners Spain SL | 1 140 425 | 118 528 593 | 115 789 200 |
| Ubon Partners Holding AS | 2 457 050 | 247 072 568 | 244 570 518 |
| Lån til AVA Security LTD | 238 081 | 523 515 | 23 451 970 |
| Accessia Ltd | 0 | 1 109 806 | 0 |
| Nasakkah Limited | | 11 860 464 | 0 |
| Sum | 4 946 287 | 492 337 193 | 495 843 204 |

Det er benyttet 1% rente på lån mellom konsernselskaper.

| Lån til tilknyttet selskap | |
|----------------------------|------------|
| Neat Holdings AS | 82 904 599 |

Andre langsiktige fordringer

- inkludert i denne posten er følgende:

| | | | |
|---------------|---------------|------------------|------------------|
| Jarrington AB | 92 541 | 9 794 648 | 9 338 979 |
| Sum | 81 662 | 9 794 648 | 9 338 979 |

| Langsiktig konserngjeld | 2020 | 2021 | 2020 |
|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Rentekostnader | Gjeld | Gjeld |
| Ubon Partners Ltd | -4 304 551 | -432 237 510 | -434 205 577 |
| Ziesa Ltd | -279 232 | -25 614 972 | -29 135 337 |
| Sum | -4 583 783 | -457 852 482 | -463 340 914 |

Annen langsiktig gjeld:

| | | | |
|------------------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| Jarrington Holding Ltd | 0 | -5 069 290 | -5 069 290 |
| Øvrig gjeld | 0 | -93 832 | -93 832 |
| Illuminati AS | -227 206 | 0 | -22 616 909 |
| Sum | -227 206 | -5 163 122 | -27 780 031 |

Annen kortsiktig gjeld - inkludert i denne posten er følgende:

| | | | |
|------------------|--|--------------------|--------------------|
| Neatframe Ltd | | 0 | -15 206 924 |
| Ava Security Ltd | | -17 013 097 | |
| Sum | | -17 013 097 | -15 206 924 |



Ubon Partners AS Noter til regnskapet 2021

Note 8 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

| | Anskaffelseskost | Balanseført verdi |
|--|--------------------|--------------------|
| Investeringer i aksjer og andeler | | |
| Deep Value Drilling | 10 145 609 | 10 145 609 |
| Disruptive Technologies | 128 880 330 | 128 880 330 |
| Transpacket AS | 697 767 | 697 767 |
| Squarehead Technology AS | 1 549 160 | 1 549 160 |
| Avida Holding AB | 25 652 775 | 25 652 775 |
| Oustøen Golfklubb | 235 000 | 235 000 |
| Wealins | 143 279 945 | 143 279 945 |
| Sum | 310 440 586 | 310 440 586 |

Anleggsaksjene er bokført til kostpris.

Note 9 Avkastning på finansierings aktiviteter

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Inntekter | | |
| Utbytte | 0 | 571 634 |
| Gevinst ved salg | 321 596 374 | 73 945 277 |
| Mottatt konsernbidrag fra Whiteout AS | 0 | 1 851 113 |
| Verdiendring av finansielle instrumenter til virkelig verdi | 0 | 81 670 102 |
| Sum inntekter | 321 596 374 | 158 038 126 |
| Kostnader | | |
| Tap ved salg | 671 872 | 203 071 296 |
| Sum kostnader | 671 872 | 203 071 296 |
| Sum avkastning på finansieringsaktiviteter | 320 924 502 | -45 033 170 |



Ubon Partners AS
Noter til regnskapet 2021

Note 10 Pantstillelser og garantier

| | 31.12.2021 |
|---|----------------------|
| Pålydende verdi i NOK for sikkerhetsstillelse og kausjoner | |
| Håndpant | 1 169 388 000 |
| Livspolise | 220 485 000 |
| Pant i verdi / innløsningspapir | 440 970 000 |
| Fondsaktiver / VPS | 1 249 999 999 |
| Sum | 3 080 842 999 |
| Pantsikret gjeld | |
| Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner | -86 541 052 |
| Sum | -86 541 052 |
| Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 310 440 586 |
| Sum | 310 440 586 |