



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 238 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FO GLOBAL INFRASTRUKTUR 2008 AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 53
0255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Heidi Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	6	3 855 309	6 028 118
Sum inntekter		3 855 309	6 028 118
Kostnader			
Lønnskostnad	4	40 000	40 000
Negativ avkastning på finansinvesteringer	6		
Annen driftskostnad	4, 7	351 433	399 375
Sum kostnader		391 433	439 375
Driftsresultat		3 463 876	5 588 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		68 351	52 154
Annen finansinntekt			448 582
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	6		
Sum finansinntekter		68 351	500 737
Annen finanskostnad		37 234	
Sum finanskostnader		37 234	
Netto finans		31 117	500 737
Ordinært resultat før skattekostnad		3 494 994	6 089 479
Skattekostnad på ordinært resultat		147 794	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 347 200	6 089 479
Årsresultat		3 347 200	6 089 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 347 200	6 089 479
Totalresultat		3 347 200	6 089 479
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 347 200	6 089 479



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer	1	3 347 200	6 089 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	28 237 041	37 151 120
Sum finansielle anleggsmidler		28 237 041	37 151 120
Sum anleggsmidler		28 237 041	37 151 120
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 191 255	3 360 750
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 191 255	3 360 750
Sum omløpsmidler		9 191 255	3 360 750
SUM EIENDELER		37 428 296	40 511 870
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	235 826	235 826
Overkurs	1	14 375 690	20 947 890
Sum innskutt egenkapital		14 611 516	21 183 716
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 8	22 579 002	19 231 802
Udekket tap	1		
Sum opptjent egenkapital		22 579 002	19 231 802
Sum egenkapital	1	37 190 518	40 415 518



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		147 794	
Sum avsetninger for forpliktelser		147 794	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		147 794	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 984	96 352
Annen kortsiktig gjeld	7		
Sum kortsiktig gjeld		89 984	96 352
Sum gjeld		237 778	96 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 428 297	40 511 870



Årsregnskap 2019

FO Global Infrastruktur 2008 AS

org. nr. 992 238 992

Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



FO Global Infrastruktur 2008 AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	6	3 855 309	6 028 118
SUM DRIFTSINNEKT		3 855 309	6 028 118
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	4	(40 000)	(40 000)
Annen driftskostnad	4, 7	(351 433)	(399 375)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(391 433)	(439 375)
DRIFTSRESULTAT		3 463 876	5 588 743
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		68 351	52 154
Annen finansinntekt		0	448 582
Annen finanskostnad		(37 234)	0
SUM FINANSPOSTER		31 117	500 737
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		3 494 994	6 089 479
Skattekostnad på ordinært resultat		(147 794)	0
ÅRSRESULTAT		3 347 200	6 089 479
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		3 347 200	6 089 479
SUM DISPONERT (DEKKET)	1	3 347 200	6 089 479



FO Global Infrastruktur 2008 AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	28 237 041	37 151 120
Sum finansielle anleggsmidler		<u>28 237 041</u>	<u>37 151 120</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>28 237 041</u>	<u>37 151 120</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Finansielle omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 191 255	3 360 750
SUM OMLØPSMIDLER		<u>9 191 255</u>	<u>3 360 750</u>
SUM EIENDELER		<u>37 428 296</u>	<u>40 511 870</u>



FO Global Infrastruktur 2008 AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	235 826	235 826
Overkurs	1	14 375 690	20 947 890
Sum innskutt egenkapital		14 611 516	21 183 716
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 8	22 579 002	19 231 802
Sum opptjent egenkapital		22 579 002	19 231 802
SUM EGENKAPITAL	1	37 190 518	40 415 518
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		147 794	0
Sum avsetning for forpliktelser		147 794	0
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 984	96 352
Sum kortsiktig gjeld		89 984	96 352
SUM GJELD		237 778	96 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 428 297	40 511 870

Oslo, 15.06.2020

Trude Aandal
Styreleder

Jens Henrik Larsen
Styremedlem



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

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

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Som virkelig verdi på balansedagen benyttes ekstern verdsettelse oppgitt fra underliggende investeringer.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer, negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Valuta

Balanseposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen til Norges Bank ved periodens slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 1 - EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksje- kapital	Overkursfond	Annen EK / (udekket tap)	Sum EK
Egenkapital 01.01.2019	235 826	20 947 890	19 231 802	40 415 518
Utbytte		-6 572 200		-6 572 200
Årsresultat			3 347 200	3 347 200
Egenkapital 31.12.2019	235 826	14 375 690	22 579 002	37 190 518

NOTE 2 - ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført</i>
Selskapets aksjekapital 31.12.2019	3 866	61	235 826

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

<i>Selskapets aksjonærer pr 31.12.2019 med eierandel over 5 %</i>	<i>Antall</i>	<i>Eierandel</i>
Formuesforvaltning Private Equity AS	1 276	33,01 %
Norsk Hussopp Forsikring Gjensidig	200	5,17 %
Lund Forvaltning AS	200	5,17 %
Andre aksjonærer	2 190	56,65 %
Sum	3 866	100 %

NOTE 4 - LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MV.

Selskapet har ingen ansatte. Det er kostnadsført kr 40 000 i styrehonorar i regnskapsåret. Forøvrig har ingen ledende personer mottatt ytelser fra selskapet i 2019. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor for lovpålagt revisjon i regnskapsåret var kr 18 625 inkl mva.
Kostnadsført godtgjørelse til revisor for andre tjenester i regnskapsåret var kr 12 375 inkl mva.



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 5 - INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balansført verdi 31.12.2019	Virkelig verdi 31.12.2019
Alinda Infrastruktur Paralell Fund II	31 082 539	28 237 041	28 237 041
Sum investeringer	31 082 539	28 237 041	28 237 041

Ansvarskapital er 10 millioner dollar. Rest ansvar/ikke innbetalt ansvarskapital pr 31.12.2019 var \$ 946 746. Dette tilsvarer NOK 8 312 714 med en valutakurs \$/NOK = 8,7803 pr 31.12.2019.

NOTE 6 - SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / negativ avkastning finansinvesteringer består av:	2019	2018
Mottatt utbytte	6 700 807	6 028 118
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	0	0
Agio / disagio (urealisert og realisert)	0	0
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-2 845 498	0
Sum positiv / negativ avkastning på finansinvesteringer	3 855 309	6 028 118

NOTE 7 - TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE

Formuesforvaltning AS er nærstående til selskapet

Selskapet har inngått forretningsføreravtale med Formuesforvaltning Forretningsførsel AS og mandatavtale med Formuesforvaltning Aktiv Forvaltning AS.

Pr 31.12.2019 har selskapet hatt følgende transaksjoner med nærstående

Forretningsførerhonorar (inkl. mva.)	77 181
Årlig honorar til tilrettelegger (eks. mva)	211 350



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 8 HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

WHO erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020. De økonomiske konsekvensene av koronautbruddet er foreløpig ikke kjent, men har påvirket den globale økonomien.

Selskapets investeringsportefølje er berørt av verdifallet, men det er på det nåværende tidspunkt ikke mulig å anslå den økonomiske effekten. Bokført verdi og virkelig verdi av porteføljen per 31.12.2019 fremkommer i note 6.

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet bekreftes det at selskapet fortsatt har betryggende egenkapital.



PricewaterhouseCoopers AS
Attn: Erik Andersen
PB 2078, Strømsø
3003 Drammen

22.06.2020

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for FO Global Infrastruktur 2008 AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2019 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

REGNSKAP OG BOKFØRING

Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av årsregnskapet, som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget, og mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.

Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Alle hendelser etter datoen for årsregnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.

Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor all relevant informasjon i denne sammenhengen.

Vi mener virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for årsregnskapet sett som helhet.

OPPLYSNINGER SOM ER GITT

Vi har gitt revisor:

- Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av årsregnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål,
- og ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.

Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i årsregnskapet.



Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:

- ledelsen,
- ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
- andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på årsregnskapet.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av årsregnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.

Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, herunder rettstvister, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.

Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

Vi har vurdert virkningene av Koronaviruset for vår finansielle rapportering, herunder behovet for opplysninger om hendelser etter balansedagen i notene til årsregnskapet i tråd med kravene i GRS og potensielle virkninger på fortsatt drift forutsetningen.

OSLO, 22.06.2020

Trude Aandal
Styreleder



Til generalforsamlingen i FO Global Infrastruktur 2008 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert FO Global Infrastruktur 2008 AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 med revisjonen 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Strømsø Torg 9, Postboks 2078 Strømsø, NO-3003 Drammen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - FO Global Infrastruktur 2008 AS

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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 18. mai 2020
PricewaterhouseCoopers AS

Erik Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Andersen, Erik	BANKID_MOBILE	2020-06-02 10:03


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.



 Legally signed by
Trude Aandal
18.05.2020

 Legally signed by
Jens Henrik Larsen
19.05.2020

Årsregnskap 2019

FO Global Infrastruktur 2008 AS

org. nr. 992 238 992

Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



FO Global Infrastruktur 2008 AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	6	3 855 309	6 028 118
SUM DRIFTSINNEKT		3 855 309	6 028 118
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	4	(40 000)	(40 000)
Annen driftskostnad	4, 7	(351 433)	(399 375)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(391 433)	(439 375)
DRIFTSRESULTAT		3 463 876	5 588 743
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		68 351	52 154
Annen finansinntekt		0	448 582
Annen finanskostnad		(37 234)	0
SUM FINANSPOSTER		31 117	500 737
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		3 494 994	6 089 479
Skattekostnad på ordinært resultat		(147 794)	0
ÅRSRESULTAT		3 347 200	6 089 479
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		3 347 200	6 089 479
SUM DISPONERT (DEKKET)	1	3 347 200	6 089 479



FO Global Infrastruktur 2008 AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	28 237 041	37 151 120
Sum finansielle anleggsmidler		28 237 041	37 151 120
SUM ANLEGGSMIDLER		28 237 041	37 151 120
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Finansielle omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 191 255	3 360 750
SUM OMLØPSMIDLER		9 191 255	3 360 750
SUM EIENDELER		37 428 296	40 511 870



FO Global Infrastruktur 2008 AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	235 826	235 826
Overkurs	1	14 375 690	20 947 890
Sum innskutt egenkapital		14 611 516	21 183 716
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 8	22 579 002	19 231 802
Sum opptjent egenkapital		22 579 002	19 231 802
SUM EGENKAPITAL	1	37 190 518	40 415 518
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		147 794	0
Sum avsetning for forpliktelser		147 794	0
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 984	96 352
Sum kortsiktig gjeld		89 984	96 352
SUM GJELD		237 778	96 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 428 297	40 511 870

Oslo, 18.05.2020

Trude Aandal
Styreleder

Jens Henrik Larsen
Styremedlem



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

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

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Som virkelig verdi på balansedagen benyttes ekstern verdsettelse oppgitt fra underliggende investeringer.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer, negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Valuta

Balanseposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen til Norges Bank ved periodens slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 1 - EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksje- kapital	Overkursfond	Annen EK / (udekket tap)	Sum EK
Egenkapital 01.01.2019	235 826	20 947 890	19 231 802	40 415 518
Utbytte		-6 572 200		-6 572 200
Årsresultat			3 347 200	3 347 200
Egenkapital 31.12.2019	235 826	14 375 690	22 579 002	37 190 518

NOTE 2 - ANTALL AKSJER, AKSJEIERE M.V

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført</i>
Selskapets aksjekapital 31.12.2019	3 866	61	235 826

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

<i>Selskapets aksjonærer pr 31.12.2019 med eierandel over 5 %</i>	<i>Antall</i>	<i>Eierandel</i>
Formuesforvaltning Private Equity AS	1 276	33,01 %
Norsk Hussopp Forsikring Gjensidig	200	5,17 %
Lund Forvaltning AS	200	5,17 %
Andre aksjonærer	2 190	56,65 %
Sum	3 866	100 %

NOTE 4 - LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MV.

Selskapet har ingen ansatte. Det er kostnadsført kr 40 000 i styrehonorar i regnskapsåret. Forøvrig har ingen ledende personer mottatt ytelser fra selskapet i 2019. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor for lovpålagt revisjon i regnskapsåret var kr 18 625 inkl mva.
Kostnadsført godtgjørelse til revisor for andre tjenester i regnskapsåret var kr 12 375 inkl mva.



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 5 - INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2019	Virkelig verdi 31.12.2019
Alinda Infrastruktur Paralell Fund II	31 082 539	28 237 041	28 237 041
Sum investeringer	31 082 539	28 237 041	28 237 041

Ansvarskapital er 10 millioner dollar. Rest ansvar/ikke innbetalt ansvarskapital pr 31.12.2019 var \$ 946 746. Dette tilsvarer NOK 8 312 714 med en valutakurs \$/NOK = 8,7803 pr 31.12.2019.

NOTE 6 - SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / negativ avkastning finansinvesteringer består av:	2019	2018
Mottatt utbytte	6 700 807	6 028 118
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	0	0
Agio / disagio (urealisert og realisert)	0	0
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-2 845 498	0
Sum positiv / negativ avkastning på finansinvesteringer	3 855 309	6 028 118

NOTE 7 - TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE

Formuesforvaltning AS er nærstående til selskapet

Selskapet har inngått forretningsføreravtale med Formuesforvaltning Forretningsførsel AS og mandatavtale med Formuesforvaltning Aktiv Forvaltning AS.

Pr 31.12.2019 har selskapet hatt følgende transaksjoner med nærstående

Forretningsførerhonorar (inkl. mva.)	77 181
Årlig honorar til tilrettelegger (eks. mva)	211 350



FO Global Infrastruktur 2008 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

NOTE 8 HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

WHO erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020. De økonomiske konsekvensene av koronautbruddet er foreløpig ikke kjent, men har påvirket den globale økonomien.

Selskapets investeringsportefølje er berørt av verdifallet, men det er på det nåværende tidspunkt ikke mulig å anslå den økonomiske effekten. Bokført verdi og virkelig verdi av porteføljen per 31.12.2019 fremkommer i note 6.

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet bekreftes det at selskapet fortsatt har betryggende egenkapital.