



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 626 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS
8. etg.
Munkedamsveien 45A
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Toril S.Sellæg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: EUR	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2	565 481	663 511
Sum kostnader		565 481	663 511
Driftsresultat		-565 481	-663 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		677	
Annen finansinntekt	3	3 461 644	1 908 154
Sum finansinntekter		3 462 321	1 908 154
Nedskrivning/reversert nedskr av finans anleggsmidler	4	-602 148	-734 202
Annen rentekostnad		6 656	19 775
Annen finanskostnad	3	15 470	7 357
Sum finanskostnader		-580 023	-707 070
Netto finans		4 042 344	2 615 224
Ordinært resultat før skattekostnad		3 476 863	1 951 714
Skattekostnad på resultat	5		-22 470
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 476 863	1 974 184
Årsresultat		3 476 863	1 974 184
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 476 863	1 974 184
Totalresultat		3 476 863	1 974 184
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 056 527	442 456
Avsatt til annen egenkapital		2 420 336	1 531 728
Overført fra annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		3 476 863	1 974 184



Balanse

Beløp i: EUR	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	52 373 367	42 692 953
Sum finansielle anleggsmidler		52 373 367	42 692 953
Sum anleggsmidler		52 373 367	42 692 953
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		14 819	135 866
Sum fordringer		14 819	135 866
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 252 166	765 769
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 252 166	765 769
Sum omløpsmidler		3 266 984	901 635
SUM EIENDELER		55 640 351	43 594 588
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	96 763	80 477
Overkurs	7	46 483 255	39 096 067
Ikke registrert kapitalforhøyelse	7	2 500 000	1 780 000
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		49 080 018	40 956 544



Balanse

Beløp i: EUR	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 451 047	1 974 184
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		5 451 047	1 974 184
Sum egenkapital		54 531 065	42 930 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 760	9 073
Betalbar skatt	5		
Utbytte		1 056 527	442 456
Annen kortsiktig gjeld	8		212 331
Sum kortsiktig gjeld		1 109 286	663 860
Sum gjeld		1 109 286	663 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 640 351	43 594 588



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 589083

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 626 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS
8. etg.
Munkedamsveien 45A
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Toril S.Sellæg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.07.2023

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: 920 626 556
OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: EUR	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2	565 481	663 511
Sum kostnader		565 481	663 511
Driftsresultat		-565 481	-663 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		677	
Annen finansinntekt	3	3 461 644	1 908 154
Sum finansinntekter		3 462 321	1 908 154
Nedskrivning/reversert nedskr av finans anleggsmidler			
	4	-602 148	-734 202
Annen rentekostnad		6 656	19 775
Annen finanskostnad	3	15 470	7 357
Sum finanskostnader		-580 023	-707 070
Netto finans		4 042 344	2 615 224
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	3 476 863	1 951 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 476 863	1 974 184
Årsresultat		3 476 863	1 974 184
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 476 863	1 974 184
Totalresultat		3 476 863	1 974 184
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 056 527	442 456
Avsatt til annen egenkapital		2 420 336	1 531 728
Overført fra annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		3 476 863	1 974 184



Sum egenkapital		54 531 065	42 930 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 760	9 073
Betalbar skatt	5		
Utbytte		1 056 527	442 456
Annen kortsiktig gjeld	8		212 331
Sum kortsiktig gjeld		1 109 286	663 860
Sum gjeld		1 109 286	663 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 640 351	43 594 588



Organisasjonsnr: 920 626 556
OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Noter til regnskapet Obligo Global Infrastruktur II AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Regnskapet føres i euro. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet dekker perioden fra 01.01.2022 til 31.12.2022.

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede ved utarbeidelsen av regnskapet.

Inntekter

Selskapet har kun finansielle inntekter og disse føres etter opptjeningsprinsippet.

Mottatte tilbakebetalinger behandles som utbytte når det overstiger innbetalt kapital. Utbytter resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte regnskapsføres som annen finansinntekt når det er vedtatt.

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. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Valuta

Regnskapet føres i Euro.

Pengeposter i annen valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i annen valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler - aksjer og andeler

Aksjer og andeler vurderes til det laveste av historisk kostpris og antatt virkelig verdi. Antatt virkelig verdi fastsettes på bakgrunn av (ureviderte) 4. kvartalsrapporter mottatt fra den underliggende investeringen omregnet til balansedagens kurs.

Finansielle omløpsmidler - kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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.

Andre forhold

Selskapet har ingen direkte eksponering mot Ukraina, Russland eller Hviterussland og det er ingen indikasjoner på at selskapets verdier har blitt vesentlig påvirket av denne krigen.

I tråd med kravene til lov om alternative investeringer utarbeides det årsberetning som en del av årsregnskapet.



Note nr 1 - Lønn, antall ansatte.

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor er kostnadsført med EUR 27 992, hvorav EUR 19 047 gjelder bistand og attestasjoner.

Note nr 2 - Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2022	2021
Honorar revisjon	27 992	30 374
Honorar forretningsførsel	49 668	33 134
Honorar forvaltning**	457 733	574 120
Honorar juridisk bistand	1 094	2 260
Reisekostnader *	3 447	1 784
Bankomkostnader	840	1 154
Kontofører/VPS	17 909	16 336
Forsikring	6 254	3 506
Andre driftskostnader	542	842
Sum	565 481	663 511

* Reisekostnader ifm. oppfølging av forvaltere.

** Det årlige forvaltningshonoraret beregnes med 0,75 % av kommittert kapital frem til 30 juni 2023. Fra denne dato blir forvaltningshonoraret beregnet med 0,75 % av VEK per år. Forvalter har ikke rett til et avkastningsbasert honorar.

Forvaltningshonoraret skal blant annet dekke løpende oppbygging av selskapets investeringsportefølje, markedsføring av selskapets aksjer og kapitalinnhenting, likviditetsstyring, representere selskapet i styrer og relevante organer, overvåking og oppfølging av selskapets aksjonærer, herunder utarbeidelse av periodiske rapporter og annen løpende forvaltning.

Godtgjørelse til ansatte i forvaltningsselskapet Obligo Investment Management AS*

	2022
Total godtgjørelse til ansatte	1 838 777
Total godtgjørelse til ledende ansatte	620 348

* Kostnadene er belastet selskapet Obligo Investment Management AS.

Note nr 3 -Finansinntekter og finanskostnader

Annen finansinntekt:	2022	2021
Valutagevinster	8 875	17 431
Motatte utbytter	3 452 769	1 890 724
Sum	3 461 644	1 908 154

Annen finanskostnad:	2022	2021
Valutatap	15 470	7 357
Sum	15 470	7 357



Note nr 4 - Investeringsportefølje

	Kommitert	Kommitert	Trukket	Bokført verdi
ISQ Global Infrastructure Fund II (EU), LP	10 000 000	9 375 583	7 780 558	8 819 199
Brookfield Super-Core Infrastructure Partners	10 000 000	9 375 583	9 375 583	8 978 168
Macquarie European Infrastructure Fund 6		10 000 000	9 301 630	9 303 245
Ancala Infrastructure Fund II SCSp		15 000 000	12 423 353	12 095 885
Taaleri Solarwind II SCSp RAIF		10 000 000	8 961 565	9 583 395
Antin Mid Cap Fund		10 000 000	3 565 000	3 593 474
Sum pr 31.12.2022	20 000 000	63 751 165	51 407 688	52 373 367

*Der hvor investeringene er gjort i USD er beløp omregnet til EUR for sammenligningsformål.

Investeringene bokføres til anskaffelseskost justert for eventuelle nedskrivninger, og bokført verdi reflekterer derfor ikke investeringenes virkelige verdi. Basert på motatte rapporter fra investeringene er virkelig verdi EUR 56.682.125

Pr 31.12.2022 er det reversert tidligere nedskrivninger av porteføljen med EUR 602.148.

Note nr 5 - Skattekostnad.

Årets skattekostnad består av:	2022	2021
Betalbar skatt:	-	-
Endring utsatt skatt:	-	-
Endring betalbar skatt fra tidligere år:	-	-22 470
Sum	-	-22 470

Beregning av årets betalbare skatt:	2022	2021
Resultat før skatt:	3 476 863	1 951 714
Endring midlertidige forskjeller:	-	-
Permanente forskjeller:	-3 951 334	-2 568 020
Skattepliktig inntekt	-474 471	-616 306

Betalbar skatt i balansen består av:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat:	-	-
Skatt fra tidligere år:	-	-
Sum	-	-

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

	31.12.2021	31.12.2022	Endring
Andeler	-	-	-
Underskudd til fremføring	347 874	804 973	457 099
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	-347 874	-804 973	-457 099
Sum	-	-	-
Utsatt skattefordel	-	-	-

Utsatt skattefordel balanseføres bare i den grad det er sannsynlig at det blir nyttiggjort.

Sats for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel var 1.1.2022: 22% og 31.12.2022: 22%.

Ved avleggelse av årsregnskapet har selskapet ikke mottatt deltakeroppgaver fra andeler i USDF. Skattemessig resultat fra disse selskapene er ikke inkludert i beregningen av betalbar skatt. Selskapets skattemelding vil sendes inn på et senere tidspunkt når deltakeroppgavene foreligger. Eventuelle endringer i betalbar skatt vil regnskapsføres i 2023.



Note nr 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på EUR 96 763.

Den er fordelt på følgende aksjeklasser:	Antall aksjer	Pålydende (NOK)
Ordinære aksjer:	50 626 635	0,02

Aksjonærliste	Aksjer	Andel
Arion banki	12 702 500	25,1 %
Opplysningsvesenets fond	6 056 328	12,0 %
Obligo Global Infrastruktur II Norge AS	5 683 132	11,2 %
Trond Mohn Stiftelse	4 148 103	8,2 %
DNV GL Pensjonskasse	4 148 103	8,2 %
Lifsværk Pension Fund	4 148 103	8,2 %
Øvrige aksjonærer	13 740 366	27,1 %
Sum	50 626 635	100,0 %

Selskapet eier pr 31.12.2022 ingen egne aksjer.

Ingen aksjeeier kan alene eller gjennom nærstående selskaper stemme for mer enn 89 % av stemmene i selskapet.

Note nr 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke registret kapitalforh.	Annen EK	Sum
Egenkapital 31.12.2021	80 477	39 096 067	1 780 000	1 974 184	42 930 728
18.01.2022 Capital call 18	3 456	1 776 544	-1 780 000		
07.03.2022 Capital call 19	2 636	1 327 365,05			1 330 001
08.04.2022 Capital call 20	4 595	2 345 404,92			2 350 000
23.07.2022 Capital call 21	3 879	1 996 120,86			2 000 000
07.11.2022 Capital call 22	1 720	998 280,34			1 000 000
07.12.2022 Capital call 23 Ikke registrert			2 500 000		2 500 000
Avsatt utbytte		-1 056 527			-1 056 527
Årets resultat				3 476 865	3 476 865
Egenkapital 31.12.2022	96 763	46 483 255	2 500 000	5 451 047	54 531 065


Note nr 8 - Fordringer, gjeld.


Selskapet har ingen fordringer med avtalt forfall mer enn 1 år frem i tid.

Selskapet har ingen gjeldsposter med forfall mer enn 5 år frem i tid.



 BankID Signing
Knut Bringedal
2023-06-06

 BankID Signing
Even Mesna Dahl
2023-06-06

 BankID Signing
Jens-Morten Wembstad
2023-06-06

Årsberetning 2022 Obligo Global Infrastruktur II AS

Selskapets virksomhet

Obligo Global Infrastruktur II AS ble stiftet i 2018.

Selskapet har som formål å investere i infrastruktur på global basis, enten direkte eller indirekte gjennom andre selskaper og strukturer, herunder blant annet gjennom aksjer eller andeler i andre selskaper og infrastrukturfond, samt verdipapirer og lån, og for øvrig alt som hermed står i forbindelse med dette. Selskapets forretningskontor ligger i Oslo.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

Vesentlige hendelser i regnskapsåret

Selskapet har pr 31.12.2022 gjort 6 investeringer i underliggende infrastrukturfond.

Selskapet er fortsatt i en investeringsfase. Ved utløpet av 2022 var ca 86% av kommitert kapital investert.

Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært vesentlige hendelser etter balansedagen som påvirker årsregnskapet.

Det har vært gjennomført 5 emisjoner i 2022, og ingen så langt i 2023.

Selskapet har ingen direkte eksponering mot Ukraina, Russland eller Hviterussland og det er ingen indikasjoner på at selskapets verdier har blitt vesentlig påvirket av denne krigen.

Finansiell risiko og Markedsrisiko

Selskapet er eksponert for finansiell risiko på ulike områder, spesielt valutarisiko og markedsrisiko.

Selskapets nåværende strategi innebærer ikke bruk av terminkontrakter eller andre sikringsinstrumenter for å redusere selskapets valutarisiko, selskapets aksjonærer har forpliktet seg i EUR, og fire av selskapets seks kommitteringer er i EUR. Styret vurderer likviditeten i selskapet som god, og har fokus på likviditetsstyring med tanke på investerings- og skatteforpliktelser og utbetaling av utbytter.

Forhold som involverer usikkerhet er knyttet til å identifisere, gjennomføre og realisere infrastrukturinvesteringer. Denne risikoen har blitt redusert betydelig i løpet av årene med økningen i antall investeringer i porteføljen. Videre foreligger også markedsrisiko knyttet til det generelle kapitalmarkedet, herunder (i) økt rentenivå, (ii) økte skatter og avgifter, for eksempel knyttet til selskapsoverskudd, utbytte, aksjeomsetning eller formueskatt ved eie av aksjer, (iii) negativ endring i de lokale og/eller internasjonale markedene, herunder konjunkturutvikling, og (iv) politiske endringer, konflikter, krig- og terrorhandlinger, epidemier og pandemier, klimamessige endringer og skader, og/eller endringer knyttet til rammevilkår og andre forhold, kan påvirke egenkapitalmarkedet negativt.

En negativ utvikling i kapitalmarkedene, vil kunne ha en negativ innvirkning på økonomien både til underliggende selskaper og fondene i porteføljen, dog har infrastruktur vist seg som en robust aktivaklasse i nedgangstider.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har ingen ansatte. Det synes således ikke nødvendig å iverksette tiltak i forhold til arbeidsmiljø eller likestilling i selskapets virksomhet. Selskapets styre består av tre menn.

Selskapet har tegnet styreansvarsforsikring som dekker alle personer som til enhver tid er styremedlemmer i selskapet.

Miljørapportering

Selskapets virksomhet forurenser i svært begrenset grad det ytre miljø. Miljøarbeid er likevel en viktig del av virksomheten hvor ESG er et fokusområde.



Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i regnskapsåret.

Disponering av resultat

Selskapets årsresultat ble et overskudd på EUR 3.476.863. Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

Beløp i EUR

Avsatt til utbytte	1 056 527
Overført til annen egenkapital	2 420 336
<u>Totalt disponert</u>	<u>3 476 863</u>

Oslo, 6. juni 2023

Jens-Morten Wembstad
Styrets leder

Knut Bringedal
Styremedlem

Even Mesna Dahl
Styremedlem



Årsregnskap 2022

Obligo Global Infrastruktur II AS

Org.nr.: 920 626 556



RESULTATREGNSKAP

OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS

Beløp i EUR

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	1, 2	565 481	663 511
Sum driftskostnader		565 481	663 511
Driftsresultat		-565 481	-663 511
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		677	0
Annen finansinntekt	3	3 461 644	1 908 154
Nedskrivning/reversert nedskr av finans anleggsmidler	4	-602 148	-734 202
Annen rentekostnad		6 656	19 775
Annen finanskostnad	3	15 470	7 357
Resultat av finansposter		4 042 344	2 615 224
Resultat før skattekostnad		3 476 863	1 951 714
Skattekostnad på resultat	5	0	-22 470
Resultat		3 476 863	1 974 184
Årsresultat		3 476 863	1 974 184
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 056 527	442 456
Avsatt til annen egenkapital		2 420 336	1 531 728
Sum overføringer		3 476 863	1 974 184



BALANSE

OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS

Beløp i EUR

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	4	52 373 367	42 692 953
Sum finansielle anleggsmidler		52 373 367	42 692 953
Sum anleggsmidler		52 373 367	42 692 953
OMLØPSMIDLER			
Andre kortsiktige fordringer		14 819	135 866
Sum fordringer		14 819	135 866
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 252 166	765 769
Sum omløpsmidler		3 266 984	901 635
Sum eiendeler		55 640 351	43 594 588



BALANSE

OBLIGO GLOBAL INFRASTRUKTUR II AS

Beløp i EUR

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	96 763	80 477
Overkurs	7	46 483 255	39 096 067
Ikke registrert kapitalforhøyelse	7	2 500 000	1 780 000
Sum innskutt egenkapital		49 080 018	40 956 544
Annen egenkapital		5 451 047	1 974 184
Sum opptjent egenkapital		5 451 047	1 974 184
Sum egenkapital		54 531 065	42 930 728
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		52 760	9 073
Utbytte		1 056 527	442 456
Annen kortsiktig gjeld	8	0	212 331
Sum kortsiktig gjeld		1 109 286	663 860
Sum gjeld		1 109 286	663 860
Sum egenkapital og gjeld		55 640 351	43 594 588

Oslo, 06.06.2023

Styret i Obligo Global Infrastruktur II AS

Jens-Morten Wembstad
styreleder

Even Mesna Dahl
styremedlem

Knut Bringedal
styremedlem



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Obligo Global Infrastruktur II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Obligo Global Infrastruktur II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022,
- Resultatregnskap 2022
- 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 2022 og av dets resultat for regnskapsåret 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.

Annen informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

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

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Alexander Bronken
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 2551T-3NQW4-OBUMG-IGY4-KFUDM-KL02Z



PENNEO

The signatures in this document are legally binding. The document is signed using Penneo™ secure digital signature. The identity of the signers has been recorded, and are listed below.

"By my signature I confirm all dates and content in this document."

Alexander Bronken

Statsautorisert revisor

On behalf of: BDO AS

Serial number: 9578-5995-4-757407

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-06-06 10:36:32 UTC



Penneo document key: 2551T-3NQN4-OBUMG-IGY4-KFUDM-KL0ZZ

This document is digitally signed using Penneo.com. The digital signature data within the document is secured and validated by the computed hash value of the original document. The document is locked and timestamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic evidence is embedded within this PDF, for future validation if necessary.

How to verify the originality of this document

This document is protected by an Adobe CDS certificate. When you open the

document in Adobe Reader, you should see, that the document is certified by **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. This guarantees that the contents of the document have not been changed.

You can verify the cryptographic evidence within this document using the Penneo validator, which can be found at **<https://penneo.com/validator>**