



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 222 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO CAPITAL PARTNERS AS
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Martin Paul Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 11.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 427 783	3 972 114
Sum inntekter		6 427 783	3 972 114
Kostnader			
Lønnskostnad	1	5 134 885	3 710 314
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		18 867	
Annen driftskostnad		2 089 311	1 005 949
Sum kostnader		7 243 063	4 716 263
Driftsresultat		-815 280	-744 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 209	1 620
Annen finansinntekt			3 077
Sum finansinntekter		1 209	4 697
Annen rentekostnad			5 049
Annen finanskostnad		9 000	
Sum finanskostnader		9 000	5 049
Netto finans		-7 791	-352
Ordinært resultat før skattekostnad		-823 071	-744 501
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-823 071	-744 501
Årsresultat	4	-823 071	-744 501
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-823 071	-744 501
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-823 071	-744 501
Sum overføringer og disponeringer		-823 071	-744 501



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		547 133	
Sum varige driftsmidler		547 133	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	45 000	
Investeringer i aksjer	4	6 333 777	2 913 776
Sum finansielle anleggsmidler		6 378 777	2 913 776
Sum anleggsmidler		6 925 910	2 913 776
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		30 000	
Andre kortsiktige fordringer		131 949	520 388
Sum fordringer		161 949	520 388
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 266 206	6 492 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 266 206	6 492 103
Sum omløpsmidler		1 428 155	7 012 491
SUM EIENDELER		8 354 065	9 926 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 754 724	2 754 724
Overkurs		6 998 276	6 998 276
Annen innskutt egenkapital	4	1 504 885	1 504 885
Sum innskutt egenkapital		11 257 885	11 257 885
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	5 066 060	4 242 989
Sum opptjent egenkapital		-5 066 060	-4 242 989
Sum egenkapital		6 191 825	7 014 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		566 000	
Sum annen langsiktig gjeld		566 000	
Sum langsiktig gjeld		566 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 715	255 398
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		352 462	447 864
Annen kortsiktig gjeld	7	1 183 064	2 208 109
Sum kortsiktig gjeld		1 596 241	2 911 371
Sum gjeld		2 162 241	2 911 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 354 066	9 926 267



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 436068

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 222 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO CAPITAL PARTNERS AS
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Martin Paul Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 03.07.2021



Organisasjonsnr: 888 222 502
OSLO CAPITAL PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 427 783	3 972 114
Sum inntekter		6 427 783	3 972 114
Kostnader			
Lønnskostnad	1	5 134 885	3 710 314
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		18 867	
Annen driftskostnad		2 089 311	1 005 949
Sum kostnader		7 243 063	4 716 263
Driftsresultat		-815 280	-744 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 209	1 620
Annen finansinntekt			3 077
Sum finansinntekter		1 209	4 697
Annen rentekostnad			5 049
Annen finanskostnad		9 000	
Sum finanskostnader		9 000	5 049
Netto finans		-7 791	-352
Ordinært resultat før skattekostnad		-823 071	-744 501
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-823 071	-744 501
Årsresultat	4	-823 071	-744 501
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-823 071	-744 501
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-823 071	-744 501
Sum overføringer og disponeringer		-823 071	-744 501



Organisasjonsnr: 888 222 502
OSLO CAPITAL PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
Sum varige driftsmidler		547 133	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	45 000	
Investeringer i aksjer	4	6 333 777	2 913 776
Sum finansielle anleggsmidler		6 378 777	2 913 776
Sum anleggsmidler		6 925 910	2 913 776
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		30 000	
Andre kortsiktige fordringer			
		131 949	520 388
Sum fordringer		161 949	520 388
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	2	1 266 206	6 492 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 266 206	6 492 103
Sum omløpsmidler		1 428 155	7 012 491
SUM EIENDELER		8 354 065	9 926 267
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 754 724	2 754 724
Overkurs		6 998 276	6 998 276
Annen innskutt egenkapital	4	1 504 885	1 504 885
Sum innskutt egenkapital		11 257 885	11 257 885



Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	5 066 060	4 242 989
Sum opptjent egenkapital		-5 066 060	-4 242 989
Sum egenkapital		6 191 825	7 014 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		566 000	
Sum annen langsiktig gjeld		566 000	
Sum langsiktig gjeld		566 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 715	255 398
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		352 462	447 864
Annen kortsiktig gjeld	7	1 183 064	2 208 109
Sum kortsiktig gjeld		1 596 241	2 911 371
Sum gjeld		2 162 241	2 911 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 354 066	9 926 267



Organisasjonsnr: 888 222 502
OSLO CAPITAL PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	250428571.00	0.01	2504285.71
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SAREPTA HOLDING AS	95159657.00	38.00%	Ordinære aksjer
GOLDCREST AS	80140343.00	32.00%	Ordinære aksjer
VATNE CAPITAL AS	75128571.00	30.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	250428571.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1802204.00		84992.00

Andre godtgjørelser inkluderer også pensjonskostnader

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
4



Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Nordic Social Infrastructure Invest AS	2.00%	100.00%	319177978.00	-7110.00
Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS	100.00%	100.00%	29900.00	-100.00

Eierandelen i Nordic Social Infrastructure Invest AS er en eierandel i et fond (AIFM) innenfor eiendom hvor forholdet mellom aksjonærer og aksjeklasser er detaljert regulert. Fondets levetid er begrenset til 6 år, men kan forlenges med ytterligere 2 år. Fondet investerer i eiendom innen sosial infrastruktur. I løpet av fondets levetid skal dette realiseres og distribueres til aksjonærene (ordinære og preferanseaksjonærer). Oslo Capital Partners som administrator eier 100% av ordinære aksjer som representerer en 2% økonomisk eierandel. Resterende 98% er preferanseaksjer som er eid av investorer. Som administrator av fondet så har Oslo Capital Partners 100% av stemmerettighetene gjennom de ordinære aksjene. Preferanseaksjer har ikke stemmerett. Iht NRS 17 Virksomhetskjøp og konsernregnskap er kontroll makt til å styre selskapets finansielle og driftsmessige prinsipper i den hensikt å oppnå fordeler av selskapets aktiviteter. Oslo Capital Partners har makt til å styre selskapet, men er begrenset av underliggende aksjonæravtaler, fondets formål og retningslinjer. Aksjonæravtalen regulerer i stor grad hvordan Nordic Social Infrastructure Invest finansieres og driftes på et overordnet nivå. Oslo Capital Partners oppnår fordeler av selskapets aktiviteter, men preferanseaksjonærene mottar dekning for sin investering, samt en gitt avkastning før avkastning tildeles til ordinære aksjene i Oslo Capital Partners. Det er investorene som bærer den vesentligste økonomiske risikoen knyttet til enheten og skyter inn betydelige beløp for å finansiere investeringsaktivitetene. Oslo Capital Partners er sikret dekning av kostnader ved drift gjennom management fee avtaler. Oslo Capital Partners (administrator) har ikke kontroll i henhold til NRS 17. Aksjonæravtalen regulerer forholdet mellom administrator og de ulike aksjeklassene og driften av fondet. Preferanseaksjonærene bærer det vesentligste av all risiko i selskapet. Som administrator av fondet mottar Oslo Capital Partners kun en avkastning hvis fondets avkastning går over et gitt nivå. Selskapet eier 100 % av aksjene i Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS.



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Oslo Capital Partners AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Capital Partners AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 823 071. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2020, 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

Offices in:

KPMG AS is a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statkontrollen er revisor- og medlemmer av Den Norske Revisorføring

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Finnøy	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Ski	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Tvedestrand
Bodø	Kjevik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansund	Stavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2020
Oslo Capital Partners AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

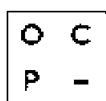
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 14. mai 2021
KPMG AS

Geir Moen

Geir Moen
Statsautorisert revisor



OSLO CAPITAL
PARTNERS

Oslo Capital Partners AS

Årsregnskap
2020



Resultatregnskap

Beløp i NOK	Note	2020	2019
Salgsinntekt	11	6 427 783	3 972 114
Sum driftsinntekter		6 427 783	3 972 114
Lønnskostnad	7	5 134 885	3 710 314
Avskrivninger	10	18 867	-
Annen driftskostnad	7	2 089 311	1 005 949
Sum driftskostnader		7 243 063	4 716 263
Driftsresultat		-815 280	-744 149
Annen renteinntekt		1 209	1 620
Annen finansinntekt		-	3 077
Annen finanskostnad		9 000	-
Annen rentekostnad		-	5 049
Net financial (income) expenses		-7 791	-352
Ordinært resultat før skattekostnad		-823 071	-744 501
Skattekostnad	3	-	-
Ordinært resultat		-823 071	-744 501
Overført til udekket tap	5	-823 071	-744 501



Balanse

Beløp i NOK	Note	31.12.2020	31.12.2019
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10	547 133	-
Sum varige driftsmidler		547 133	-
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	4	6 378 777	2 913 776
Sum finansielle anleggsmidler		6 378 777	2 913 776
Sum anleggsmidler		6 925 910	2 913 776
Omløpsmidler			
Kundefordringer		30 000	-
Andre kortsiktige fordringer		131 949	520 388
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 266 206	6 492 103
Sum omløpsmidler		1 428 156	7 012 491
Sum eiendeler		8 354 066	9 926 267
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		566 000	-
Sum annen langsiktig gjeld		566 000	-
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 715	255 398
Skyldig offentlige avgifter		352 462	447 864
Annen kortsiktig gjeld	9	1 183 064	2 208 109
Sum kortsiktig gjeld		1 596 241	2 911 371
Sum gjeld		2 162 241	2 911 371
Egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 754 724	2 754 724
Overkurs	5	6 998 276	6 998 276
Annen innskutt egenkapital	5	1 504 885	1 504 885
Udekket tap	5	-5 066 060	-4 242 989
Sum egenkapital		6 191 825	7 014 896
Sum egenkapital og gjeld		8 354 066	9 926 267



Oslo, 25.03.2021

Martin P. Hoff
Daglig leder

Peter Ulrik Hammerich
Styrets leder

Runar Rønningen
Styremedlem

Øystein Guvåg
Styremedlem



1 Organisasjon

Oslo Capital Partners AS ble stiftet 01. mars 2005. Selskapets virksomhet er å forvalte alternative investeringsfond, samt å investere i slike aksjer, selskapsandeler og andre typer finansielle instrumenter. Selskapets registrert adresse er Kronprinsesse Märthas plass 1, 0160 Oslo, Norge.

2 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet og er avlagt i NOK. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp og basert på fortsatt drift.

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 fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivninger er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Investering i aksjer og datterselskap

Investeringer i aksjer og datterselskap er bokført til kostpris.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke bokført som følge av unntaksregel for små foretak.

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.



3 Skatt

Beløp i NOK	2020	2019
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-823 071	-744 501
Permanente forskjeller	20 131	18 345
Endringer i midlertidige forskjeller	-150 933	200 000
Skattepliktig inntekt	-953 873	-526 156

Oslo Capital Partners AS har ingen betalbar skatt i 2020.

Midlertidige forskjeller:	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	150 933	-	-150 933
Omløpsmidler	-	-	-
Avsetning for forpliktelser	-200 000	-200 000	-
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 631 621	-1 677 747	953 874
Sum forskjeller	-2 680 688	-1 877 747	802 941
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 680 688	1 877 747	
Utsatt skattefordel (25 %)	-	-	

Utsatt skattefordel er ikke bokført som følge av unntaksregel for små foretak.

4 Investering i aksjer og datterselskap

Beløp i NOK
Eierandelen i Nordic Social Infrastructure Invest AS er en eierandel i et fond (AIFM) innenfor eiendom hvor forholdet mellom aksjonærer og aksjeklasser er detaljert regulert. Fondets levetid er begrenset til 6 år, men kan forlenges med ytterligere 2 år. Fondet investerer i eiendom innen sosial infrastruktur. I løpet av fondets levetid skal dette realiseres og distribueres til aksjonærene (ordinære og preferanseaksjonærer). Oslo Capital Partners som administrator eier 100% av ordinære aksjer som representerer en 2% økonomisk eierandel. Resterende 98% er preferanseaksjer som er eid av investorer. Som administrator av fondet så har Oslo Capital Partners 100% av stemmerettighetene gjennom de ordinære aksjene. Preferanseaksjer har ikke stemmerett.

Ith NRS 17 Virksomhetskjøp og konsernregnskap er kontroll makt til å styre selskapets finansielle og driftsmessige prinsipper i den hensikt å oppnå fordeler av selskapets aktiviteter. Oslo Capital Partners har makt til å styre selskapet, men er begrenset av underliggende aksjonæravtaler, fondets formål og retningslinjer. Aksjonæravtalen regulerer i stor grad hvordan Nordic Social Infrastructure Invest finansieres og driftes på et overordnet nivå. Oslo Capital Partners oppnår fordeler av selskapets aktiviteter, men preferanseaksjonærene mottatter dekning for sin investering, samt en gitt avkastning før avkastning tildeles til ordinære aksjene i Oslo Capital Partners. Det er investorene som bærer den vesentligste økonomiske risikoen knyttet til enheten og skyter inn betydelige beløp for å finansiere investeringsaktivitetene. Oslo Capital Partners er sikret dekning av kostnader ved drift gjennom management fee avtaler.

Oslo Capital Partners (administrator) har ikke kontroll i henhold til NRS 17. Aksjonæravtalen regulerer forholdet mellom administrator og de ulike aksjeklassene og driften av fondet. Preferanseaksjonærene bærer det vesentligste av all risiko i selskapet. Som administrator av fondet mottar Oslo Capital Partners kun en avkastning hvis fondets avkastning går over et gitt nivå.

Selskapet eier 100 % av aksjene i Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS.

Selskap	Registrert kontoradresse	Eierandel/ Stemmeandel	Antall Aksjer	Kostpris
Nordic Social Infrastructure Invest AS	Oslo, Norway	2%/100%	3 683 702	6 333 777
Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS	Oslo, Norway	100 %	30	45 000

Selskap	Egenkapital	Resultat 2020
Nordic Social Infrastructure Invest AS	319 177 978	-7110
Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS	29 900	-100



5 Egenkapital

Beløp i NOK	Annen Innskutt				Sum
	Aksjekapital	Overkurs	Egenkapital	Udekket Tap	
Egenkapital 01.01	2 754 724	6 998 276	1 504 885	-4 242 988	7 014 897
Årets resultat	-	-	-	-823 071	-823 071
Egenkapital 31.12	2 754 724	6 998 276	1 504 885	-5 066 059	6 191 825

6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 2 754 724 består av 250 428 571 aksjer á kr 0,011. Det foreligger ingen spesielle regler om stemmerett.

Aksjonærene	Antall Aksjer	% shares
Sarepta Holding AS	95 159 657	38 %
MPH Invest AS	80 140 343	32 %
Vatne Capital AS	75 128 571	30 %
Totalt	250 428 571	100 %

Sarepta Holding AS er 100 % eiet av Runar Rønningen som er styremedlem i Oslo Capital Partners AS. Coldcrest AS er 100 % eiet av Martin P. Hoff som er daglig leder i Oslo Capital Partners AS.

7 Lønnskostnader, godtgjørelser og antall ansatte

Beløp i NOK	2020	2019
Lønninger	4 072 072	3 074 630
Arbeidsgiveravgift	592 678	413 046
Finansskatt	221 696	146 471
Pensjonskostnader	193 060	45 839
Andre ytelser	55 379	30 328
Sum	5 134 885	3 710 314

Sysselsatte årsverk	3	-
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	1 802 204	167 926
Pensjonsutgifter	72 088	-
Annen godtgjørelse	12 904	-
Sum	1 887 196	167 926

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Revisjonshonorarer utgjør:

Beløp i NOK	2020	2019
Revisjonshonorarer	87 500	18 750
Andre tjenester	-	53 806
Sum	87 500	72 556

Revisjonshonorarer inkluderer 25 % merverdiavgift



8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 205 786. Skyldig skattetrekk pr årsskiftet er på kr 205 786.

9 Annen Kortsiktig gjeld

Beløp i NOK	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld består av		
Skyldig feriepenger	431 447	307 173
Førskudd fra kunder	-	1 580 357
Avsetning styrehonorar og bonus	266 696	200 000
Annen påløpt kostnad	484 921	120 579
Sum	1 183 064	2 208 109

10 Varige driftsmidler

Beløp i NOK	2020	2019
	Innredning lokale	Innredning lokale
Anskaffelseskost per 1.1	-	-
Tilgang i året	566 000	-
Avgang i året	-	-
Samlet av- og nedskrivninger pr. 31.12	-18 867	-
Bokført verdi per 31.12	547 133	-
Årets ordinære av- og nedskrivninger	18 867	-

Selskapets innredning i lokalet avskrives lineært over 5 år.

11 Salgsinntekt

Beløp i NOK	2020	2019
Salgsinntekt består av:		
Management Honorarer Nordic Social Infrastructure Invest AS	6 427 783	3 398 954
Andre inntekter	-	573 160
Sum	6 427 783	3 972 114

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Runar Rønningen

38f2c6d0-7c9d-452f-97ed-d0dda2b05272 - 2021-05-06 15:06:03 UTC +03:00
BankID - 792dd48e-085f-40c3-865d-af15f1d4e219 - NO

Martin Paul Hoff

75970a56-bc7c-4393-beed-f945b4835ce1 - 2021-05-06 15:24:52 UTC +03:00
BankID - c981a3a6-6935-42e5-8442-e69d3125a062 - NO

Øystein Guvåg

848dd5a6-0bfe-4c29-afe0-811a7d23894a - 2021-05-12 10:51:05 UTC +03:00
BankID - def2430a-ecc9-48bc-a210-1d52b3c9a1aa - NO

Peter Ulrik Hammerich

d8d80204-74bd-45fd-a5d3-f7c1acb1d36 - 2021-05-14 13:04:05 UTC +03:00
BankID - e6abb877-cac0-449d-a294-e1bb15e564b1 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/f5fc12c2-432f-4f9c-9f4a-97c4c65a7170>

VISMA Sign
www.vismasign.com