



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	925 218 820
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST II FEEDER AS
Forretningsadresse:	Dronning Mauds gate 10 0250 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### 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:	Lone Barth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.03.2022

### 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, 20.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		27 639	100
<b>Sum kostnader</b>		<b>27 639</b>	<b>100</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-27 639	-100
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 690	29 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 690	29 900
Sum omløpsmidler		4 690	29 900
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		27 739	100
Sum opptjent egenkapital		-27 739	-100
Sum egenkapital	3	2 261	29 900
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Kortsiktig konserngjeld		2 429	
Sum kortsiktig gjeld		2 429	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum gjeld		2 429	0
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 187082

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 925 218 820  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST  
II FEEDER AS  
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1  
0160 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**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: Lone Barth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

**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, 23.04.2022



Organisasjonsnr: 925 218 820  
NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST  
II FEEDER AS

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		27 639	100
Sum kostnader		27 639	100
Driftsresultat		-27 639	-100
<b>Netto finans</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 639	-100
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 639	-100
Årsresultat		-27 639	-100
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 639	-100
Totalresultat		-27 639	-100
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-27 639	-100
Sum overføringer og disponeringer		-27 639	-100



Organisasjonsnr: 925 218 820  
NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST  
II FEEDER AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 690	29 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 690	29 900
Sum omløpsmidler		4 690	29 900
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		27 739	100
Sum opptjent egenkapital		-27 739	-100
Sum egenkapital	3	2 261	29 900
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Kortsiktig konserngjeld		2 429	
Sum kortsiktig gjeld		2 429	
Sum gjeld		2 429	0
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>



Organisasjonsnr: 925 218 820  
NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST  
II FEEDER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

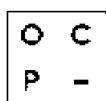
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



OSLO CAPITAL  
PARTNERS

# Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

Årsregnskap  
2021



Resultatregnskap

Beløp i NOK	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		27 639	100
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>27 639</b>	<b>100</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
Skattekostnad	2	-	-
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-27 639</b>	<b>-100</b>
<b>Overført til udekket tap</b>	3	<b>-27 639</b>	<b>-100</b>



## Balanse

Beløp i NOK	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 690	29 900
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Konserngjeld		2 429	-
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 429</b>	<b>-</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 429</b>	<b>-</b>
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Udekket tap		-27 739	-100
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>2 261</b>	<b>29 900</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>4 690</b>	<b>29 900</b>

Oslo, 21/3 - 2022  
Styret i Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

\_\_\_\_\_  
Martin Paul Hoff  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Runar Rønningen  
styremedlem



## Noter

### 1 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.

#### 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 reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke bokført som følge av unntaksregel for små foretak.

### 2 Skatt

Beløp i NOK	2021	2020
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-27 639	-100
Permanente forskjeller	-	-
Endringer i midlertidige forskjeller	-	-
Skattepliktig inntekt	<b>-27 639</b>	<b>-100</b>

*NSII II Feeder AS har ingen betalbar skatt i 2021.*

Midlertidige forskjeller:	2021	2020
Anleggsmidler	-	-
Omløpsmidler	-	-
Avsetning for forpliktelser	-	-
Akkumulert fremførbart underskudd	-27 739	-100
<b>Sum forskjeller</b>	<b>-27 739</b>	<b>-100</b>
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	<b>27 739</b>	<b>100</b>
Utsatt skattefordel (22 %)	-	-

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



### 3 Egenkapital

Beløp i NOK			
	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	30 000	-100	29 900
Årets resultat		-27 639	-27 639
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>30 000</b>	<b>-27 739</b>	<b>2 261</b>

Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder ble opprettet som et AIF i 2021 og forventer å ha sin første emisjon og første investeringer i 2022. Dette vil bedre egenkapitalsituasjonen til selskapet.

### 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 30 000 består av 30 aksjer á kr 1 000. Det foreligger ingen spesielle regler om stemmerett.

Aksjonærene	Antall aksjer	%
Oslo Capital Partners AS	30	100 %
<b>Totalt</b>	<b>30</b>	<b>100 %</b>

### 5 Lønnskostnader, godgjørrelser og antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte

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

This documents contains 5 pages before this page  
Dokumentet inneholder 5 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 5 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 5 sider før denne side

Detta dokument innehåller 5 sidor före denna sida

**Martin Paul Hoff**

08e47db1-d8fc-4069-9186-47821d3beda8 - 2022-03-21 15:32:24 UTC +02:00  
BankID - 3ace7aa2-64be-412a-84b7-15e820a1b21d - NO

**Runar Rønningen**

6437c034-ff61-4c0d-a3fd-25a1c3ce73f3 - 2022-03-21 16:06:42 UTC +02:00  
BankID - 71d96775-3cfe-42e9-9388-045709bb897b - 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/cbaa5d46-faf6-4687-a8fa-84c197323d39>

**VISMA Sign**  
www.vismasign.com



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 Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS' årsregnskap som 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,
- 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 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 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 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.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utfører 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

#### Offices in:

KPMG AS, 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.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: XEAFQ-LYN02-CEVY4-55A30-FEDVA-AJ2D



## Uavhengig revisors beretning - Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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.

Oslo, 21. mars 2022  
KPMG AS

Geir Moen  
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: XEAFQ-LYN02-CEVY4-55A30-FEDVA-AUJ2D



# 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."

## Geir Moen

Partner

På vegne av: KPMG Norway

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-21 15:09:54 UTC



## Geir Moen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG Norway

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-21 15:09:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: XEAFQ-LYNOJ-CEVY4-55A30-FEDVA-AJ2D

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>