



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 222 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO CAPITAL PARTNERS AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 10
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
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: 08.04.2022

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 428 571	6 427 783
Sum inntekter		6 428 571	6 427 783
Kostnader			
Lønnskostnad	1	6 925 269	5 134 885
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		113 200	18 867
Annen driftskostnad		3 165 056	2 089 311
Sum kostnader		10 203 525	7 243 063
Driftsresultat		-3 774 953	-815 280
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 209
Annen finansinntekt		3 890 929	
Sum finansinntekter		3 890 929	1 209
Annen rentekostnad		19 771	
Annen finanskostnad			9 000
Sum finanskostnader		19 771	9 000
Netto finans		3 871 158	-7 791
Ordinært resultat før skattekostnad		96 205	-823 071
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		96 205	-823 071
Årsresultat	4	96 205	-823 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		96 205	-823 071
Totalresultat		96 205	-823 071
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		96 205	-823 071



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		96 205	-823 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		433 933	547 133
Sum varige driftsmidler		433 933	547 133
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		75 000	45 000
Investeringer i aksjer	6		6 333 777
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	6 378 777
Sum anleggsmidler		508 933	6 925 910
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 782	30 000
Andre kortsiktige fordringer		3 541 337	131 949
Sum fordringer		3 573 119	161 949
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 530 327	1 266 206
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 530 327	1 266 206
Sum omløpsmidler		10 103 445	1 428 156
SUM EIENDELER		10 612 379	8 354 066

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 754 714	2 754 724
Overkurs		6 998 286	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	4 969 855	5 066 060
Sum opptjent egenkapital		-4 969 855	-5 066 060
Sum egenkapital		6 288 030	6 191 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			566 000
Sum annen langsiktig gjeld			566 000
Sum langsiktig gjeld		0	566 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 278 178	60 715
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		377 707	352 462
Annen kortsiktig gjeld	7	2 668 464	1 183 064
Sum kortsiktig gjeld		4 324 349	1 596 241
Sum gjeld		4 324 349	2 162 241
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 612 379	8 354 066



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

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Capital Partners AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

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

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.

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 Dokumentnr: 72YA8-VZUE5-CZTQK-M6MNL-E207H-WI68G



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 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.
- 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 modifiserer 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, 31.03.2022
KPMG AS

Geir Moen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-31 09:00:44 UTC



Geir Moen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-31 09:00:44 UTC



Penneo DokumentInokkelt: 72YA8-VZUE5-CZTQK-M6MNL-E207H-WI68G

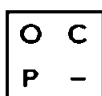
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert 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>



OSLO CAPITAL
PARTNERS

Oslo Capital Partners AS

Årsregnskap
2021



Resultatregnskap

Beløp i NOK	Note	2021	2020
Management fee	11	6 428 571	6 427 783
Sum driftsinntekter		6 428 571	6 427 783
Lønnskostnad	7	6 925 269	5 134 885
Avskrivninger	10	113 200	18 867
Annen driftskostnad	7	3 165 056	2 089 311
Sum driftskostnader		10 203 525	7 243 063
Driftsresultat		-3 774 954	-815 280
Annen renteinntekt		-	1 209
Annen finansinntekt		3 890 929	-
Annen finanskostnad		-	9 000
Annen rentekostnad		19 771	-
Net financial (income) expenses		3 871 158	-7 791
Ordinært resultat før skattekostnad		96 205	-823 071
Skattekostnad	3	-	-
Ordinært resultat		96 205	-823 071
Overført til udekket tap	5	96 205	-823 071



Balanse

Beløp i NOK	Note	31.12.2021	31.12.2020
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10	433 933	547 133
Sum varige driftsmidler		433 933	547 133
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	4	-	6 333 777
Investeringer i datterselskap	4	75 000	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	6 378 777
Sum anleggsmidler		508 933	6 925 910
Omløpsmidler			
Kundefordringer		31 782	30 000
Andre kortsiktige fordringer		3 541 337	131 949
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	6 530 327	1 266 206
Sum omløpsmidler		10 103 446	1 428 156
Sum eiendeler		10 612 379	8 354 066
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		-	566 000
Sum annen langsiktig gjeld		-	566 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 278 178	60 715
Skyldig offentlige avgifter	8	377 707	352 462
Annen kortsiktig gjeld	9	2 668 464	1 183 064
Sum kortsiktig gjeld		4 324 349	1 596 241
Sum gjeld		4 324 349	2 162 241
Egenkapital			
Aksjekapital	6	2 754 714	2 754 724
Overkurs		6 998 286	6 998 276
Annen innskutt egenkapital		1 504 885	1 504 885
Udekket tap		-4 969 855	-5 066 060
Sum egenkapital	5	6 288 030	6 191 825
Sum egenkapital og gjeld		10 612 379	8 354 066



Oslo, 31.03.2022

Martin P. Hoff
Daglig leder

Peter U. Hammerich
Styrets leder

Runar Rønningen
Styremedlem

Jens Borge-Andersen
Styremedlem



Kontantstrømoppstilling

	31.12.2021	31.12.2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	96 205	-823 071
Endring i kundefordring	-1 782	-30 000
Endring i leverandørgjeld	1 217 463	-194 683
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-2 900 804	-713 143
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-1 588 918	-1 760 897
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kapitalinnkallinger NSII	0	-3 420 000
Utbetalinger ved kjøp av aksjer	-30 000	-45 000
Innbetaling av utbytte fra NSII	6 883 039	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	6 853 039	-3 465 000
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	0
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter	0	0
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	5 264 121	-5 225 897
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	1 266 206	6 492 103
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	6 530 327	1 266 206



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.

Oslo Capital Partners har tillatelse til å forvalte alternative investeringsfond, jf. AIF §2-2 første ledd.

2 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk, herunder Forskrift om årsregnskap m.m. for verdipapirforetak, forvaltningsselskap og AIF-forvaltere med tillatelse. 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.

Utbytte, konsemdrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap.

Overstiger utbytte/konsemdraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

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	2021	2020
<i>Skattepliktig inntekt:</i>		
Ordinært resultat før skatt	96 205	-823 071
Permanente forskjeller	-3 874 451	20 131
Endringer i midlertidige forskjeller	33 960	-150 933
Skattepliktig inntekt:	-3 744 286	-953 873

Oslo Capital Partners AS har ingen betalbar skatt i 2021.

Midlertidige forskjeller:	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	116 973	150 933	33 960
Omløpsmidler	-	-	-
Avsetning for forpliktelser	-200 000	-200 000	-
Akkumulert fremførbart underskudd	-6 375 907	-2 631 621	3 744 286
Sum forskjeller	-6 458 934	-2 680 688	3 778 246
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	6 458 934	2 680 688	
Utsatt skattefordel (25 %)	-	-	

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

4 Investering i aksjer og datterselskap

Beløp i NOK

Eierandelen i Nordic Social Infrastructure Invest AS er en eierandel i et fond (AIF) innenfor eiendom hvor forholdet mellom aksjonærer og aksjeklasser er detaljregulert. 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 eiet av investorer. Som administrator av fondet 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. Preferanseaksjonærene mottar dekning for sin investering, samt en gitt avkastning før meravkastning 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 meravkastning hvis fondets avkastning går over et gitt nivå.

I 2021 har Nordic Social Infrastructure Invest AS (NSII) solgt sin portefølje og er under avvikling. Oslo Capital Partners har i 2021 mottatt utbetalinger i forbindelse med salget iht. sin eierandel, men forventer ytterligere utbetalinger fra NSII i 2022. OCP har bokført kr 3 341 667 kr som forventet utbetaling i 2022 i sitt regnskap for 2021. Dette knytter seg til et earn-out element i NSII på 8 millioner kroner som ble innbetalt til NSII i februar 2022. Det er forventes ytterligere utbetalinger, men disse er ikke bokført.

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



Revisjonshonorarer utgjør:

Beløp i NOK	2021	2020
Revisjonshonorarer	102 188	87 500
Andre tjenester	-	-
Sum	102 188	87 500

Revisjonshonorarer inkluderer 25 % merverdiavgift

8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 200 191. Skyldig skattetrekk pr årsskiftet er på kr 200 191.

9 Annen Kortsiktig gjeld

Beløp i NOK	2021	2020
<i>Annen kortsiktig gjeld består av:</i>		
Skyldig feriepenger	558 615	431 447
Avsetning styrehonorar og bonus	626 854	266 696
Annen påløpt kostnad	897 224	484 921
Gjeld Vatne Capital	585 771	-
Sum	2 668 464	1 183 064

10 Varige driftsmidler

Beløp i NOK	2021	2020
	Innredning lokale	Innredning lokale
Anskaffelseskost per 1.1	547 133	-
Tilgang i året	-	566 000
Avgang i året	-	-
Samlet av- og nedskrivninger pr. 31.12	-113 200	-18 867
Bokført verdi per 31.12	433 933	547 133

Årets ordinære av- og nedskrivninger 113 200 18 867

Selskapets innredning i lokalet avskrives lineært over 5 år.

11 Salgsinntekt

Beløp i NOK	2021	2020
<i>Salgsinntekt består av:</i>		
Management Honorarer Nordic Social Infrastructure Invest AS	6 428 571	6 427 783
Andre inntekter	-	-
Sum	6 428 571	6 427 783



12 Kapitaldekning

Beløp i NOK	2021	2020
<i>Beregning kapitaldekning:</i>		
Netto ansvarlig kapital	6 288 030	6 191 825
Krav til ansvarlig kapital	1 813 016	1 308 788
Overskudd ansvarlig kapital	4 475 015	4 883 038

Beløp i NOK	2021	2020
<i>Netto ansvarlig kapital består av:</i>		
Ren kjemekapital (aksjekapital, overkurs, annen innskutt egenkapital og udekket tap)	6 288 030	6 191 825
Annen godkjent kjemekapital	-	-
Tilleggskapital	-	-
Fradrag	-	-
Sum	6 288 030	6 191 825

I 2021 og 2020 er det ingen differanse på ren kjemekapital og balanseført egenkapital.

Beløp i NOK	2021	2020
Startkapitalkrav (125 000 EUR)	1 249 850	1 308 788
<i>Beregningsgrunnlag faste kostnader:</i>		
Kapitalkrav faste kostnader	1 813 016	1 180 328
<i>Beregningsgrunnlag operasjonell risiko:</i>		
Kapitalkrav operasjonell risiko*	193 558	193 558

Beløp i NOK	2021	2020
Risikovektet beregningsgrunnlag	22 662 697	14 754 100
Kapitaldekning i %	27,7 %	42,0 %

Grunnlag for det påfølgende års kapitalkrav:

<i>Beregningsgrunnlag faste kostnader:</i>	
Beløp i NOK	2021
Inntekter (inkl. finansinntekter)	10 319 500
Positiv resultat før skatt	-96 205
Variable godtgjørelser til ansatte	-426 854
Sum faste kostnader	9 796 441
<i>Kapitalkrav 25 % av faste kostnader</i>	2 449 110

*) Operasjonell risiko er beregnet iht. CRR 316

13 Nøkkeltall

Beløp i NOK	2021	2020
Resultat etter skatt i % av forvaltningskapital:	0,02 %	-0,19 %



OSLO CAPITAL PARTNERS AS STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2021

Oslo Capital Partners AS fikk godkjent konsesjon den 7.mai 2021 og har derfor tillatelse til å forvalte alternative investeringsfond, jf. aifl. §2-2. Tillatelsen er begrenset til forvaltning av fond som investerer i eiendom og annen infrastruktur, jf. aifl. §2-4 femte ledd.

Selskapets virksomhet er å forvalte alternative investeringsfond. Selskapet har forretningskontor i Oslo.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Selskapet har i 2021 forvaltet et alternativt investeringsfond. Selskapet fikk den 7.mai tillatelse til å forvalte alternative investeringsfond, en utvidet tillatelse fra tidligere hvor selskapet kun var registrert forvalter. Oslo Capital Partners planlegger oppstart av et nytt fond i 2022.

Selskapets driftsinntekter utgjorde totalt 6,4 millioner og består av management fee for det alternative investeringsfondet som har vært til forvaltning i 2021. Det var tilsvarende inntekt i 2020.

Ved utgangen av 2021 hadde selskapet totale eiendeler på 10,6 millioner kroner, bestående hovedsakelig av bankinnskudd som tilsvarer 6,5 millioner kroner. Totalkapitalen var per 31.12.21 på kr 6,3 millioner, som gir en egenkapitalandel på 59,3 %.

Kapitaldekningskrav

Selskapet har en tilfredsstillende kapitaldekning.

Finansiell risiko

Per 31.12.21 er ikke selskapet eksponert mot finansiell risiko av betydning, da hovedparten av selskapets eiendeler består av bankinnskudd. Likviditeten er vurdert svært god.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Organisasjon og miljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er etter styrets oppfatning godt og det var ikke sykefravær i 2021. Selskapet ønsker å fremme likestilling. Selskapets ansatte består av én dame og tre menn. Styret består av tre menn.

Selskapet ønsker å ta samfunnsansvar og bærekraft på alvor.

Etter styrets oppfatning forurenses ikke selskapets virksomhet det ytre miljø.



Fremtidsutsikter

Styret vurderer selskapets fremtidsutsikter som gode.

Styreansvarsforsikring

Det er tegnet styreansvarsforsikring. Forsikringen gjelder både for styrets medlemmer og for selskapets daglige leder. Forsikringsselskapet dekker sikredes ansvar for formuesskade, herunder personlig ansvar for konsernet gjeld, som skyldes krav fremsatt mot sikrede i forsikringsperioden som følge av en påstått ansvarsbetingende handling eller unnlatelse i sikredes egenskap av daglig leder, styremedlem, medlem av ledelsen eller tilsvarende styreorgan i konsernet. Herunder omfattes krav mot sikredes om restitusjon etter aksjeloven § 3-7, såfremt de ulovlig utdelte midler er konstatert tapt og/eller ikke kan inndrives av sikrede. Restitusjon av midler sikrede selv har mottatt omfattes ikke.

Oslo, 31.mars 2022

Styret i Oslo Capital Partners AS

Peter U. Hammerich

Styrets leder

Runar Rønningen

Styremedlem

Jens Borge-Andersen

Styremedlem

Martin P. Hoff

Daglig leder

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

This documents contains 12 pages before this page
Dokumentet inneholder 12 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 12 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 12 sider før denne side

Detta dokument innehåller 12 sidor före denna sida

Peter Ulrik Hammerich

2b726867-36fa-4fdc-9802-c6da0db269bf - 2022-03-31 10:20:07 UTC +03:00
BankID - 1586b4c0-6763-4f19-b148-79aa05b4273c - NO

Jens Borge-Andersen

d65087ba-13ae-4ad6-a0ae-1fae925c2930 - 2022-03-31 10:39:52 UTC +03:00
BankID - 941586ae-b88f-4080-912b-cc1d1c18f9d9 - NO

Martin Paul Hoff

6a7b9d27-84a9-4017-ad35-354b226b1f91 - 2022-03-31 12:37:59 UTC +03:00
BankID - 86189b2d-440a-4fa1-8ad7-31ad7fce0092 - NO

Runar Rønningen

41ccdf80-d989-4ea4-98c6-8f089617a7a4 - 2022-03-31 14:22:56 UTC +03:00
BankID - 0405640f-e22e-4b28-a0b1-a77b4d607715 - 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/5fba7dce-39ef-4d70-b0a7-feb63aae030a>

VISMA Sign
www.vismasign.com