



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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:	01.01.2022 - 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:	Runar Rønningen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.06.2023

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	54 516	27 639
Sum kostnader	3	54 516	27 639
Driftsresultat		-54 516	-27 639
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 129	
Sum finanskostnader		2 129	
Netto finans		-2 129	
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 645	-27 639
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-56 645	-27 639
Årsresultat	5	-56 645	-27 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-56 645	-27 639
Totalresultat		-56 645	-27 639
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 645	-27 639
Sum overføringer og disponeringer		-56 645	-27 639



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 395	4 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 395	4 690
Sum omløpsmidler		11 395	4 690
SUM EIENDELER		11 395	4 690
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		84 384	27 739
Sum opptjent egenkapital		-84 384	-27 739
Sum egenkapital	5	-54 384	2 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 614	
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld	7	54 265	2 429
Annen kortsiktig gjeld		9 900	
Sum kortsiktig gjeld		65 779	2 429
Sum gjeld	8	65 779	2 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 395	4 690



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 481103

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: 01.01.2022 - 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: Runar Rønningen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 19.06.2023



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

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	54 516	27 639
Sum kostnader	3	54 516	27 639
Driftsresultat		-54 516	-27 639
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 129	
Sum finanskostnader		2 129	
Netto finans		-2 129	
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 645	-27 639
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-56 645	-27 639
Årsresultat	5	-56 645	-27 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-56 645	-27 639
Totalresultat		-56 645	-27 639
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 645	-27 639
Sum overføringer og disponeringer		-56 645	-27 639



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

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		11 395	4 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 395	4 690
Sum omløpsmidler		11 395	4 690
SUM EIENDELER		11 395	4 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap		84 384	27 739
Sum opptjent egenkapital		-84 384	-27 739
Sum egenkapital	5	-54 384	2 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 614	
Betalbar skatt	4		



Kortsiktig konserngjeld	7	54 265	2 429
Annen kortsiktig gjeld		9 900	
Sum kortsiktig gjeld		65 779	2 429
Sum gjeld	8	65 779	2 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 395	4 690



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 925 218 820



RESULTATREGNSKAP

NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST II FEEDER AS

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	54 516	27 639
Sum driftskostnader	3	54 516	27 639
Driftsresultat		-54 516	-27 639
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 129	0
Resultat av finansposter		-2 129	0
Resultat før skattekostnad		-56 645	-27 639
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Årsresultat	5	-56 645	-27 639
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		56 645	27 639
Sum overføringer		-56 645	-27 639



BALANSE

NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST II FEEDER AS

EIENDELER	Note	2022	2021
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 395	4 690
Sum omløpsmidler		11 395	4 690
Sum eiendeler		11 395	4 690
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Udekket tap		-84 384	-27 739
Sum egenkapital	5	-54 384	2 261
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 614	0
Konserngjeld	7	54 265	2 429
Annen kortsiktig gjeld		9 900	0
Sum kortsiktig gjeld		65 779	2 429
Sum gjeld	8	65 779	2 429
Sum egenkapital og gjeld		11 395	4 690

Oslo, 8. juni 2023

Styret i Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS

Runar Rønningen
Styreleder



Note 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 utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift er omtalt i egen note.

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.

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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 2 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2022	2021
Regnskaps- og revisjonshonorar	41 150	25 189
Andre driftskostnader	13 366	2 450
Sum driftskostnader	54 516	27 639

Note 3 Lønnskostnader, godtgjørelser og antall ansatte

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.
Selskapet hadde ingen lønnskostnader i 2022.
Det er ikke stilt lån eller sikkerhetsstillelse til fordel for ledende personer.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-56 645	-27 639
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-56 645	-27 639
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-84 384	-27 739	56 645
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	84 384	27 739	-56 645
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	-27 739	2 261
Årets resultat		-56 645	-56 645
Pr 31.12.2022	30 000	-84 384	-54 384

Egenkapital er tapt. Forutsetning om fortsatt drift er omtalt i egen note.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NORDIC SOCIAL INFRASTRUCTURE INVEST II FEEDER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000



EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Oslo Capital Partners AS	30	100,0	100,0

Note 7 Mellomværende

	2022	2021
Kortsiktig gjeld - Oslo Capital Partners AS	54 265	2 429

Gjelden forventes å være tilbakebetalt innen ett år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ingen forpliktelse i form av pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier til fordel for foretak i samme konsern.

Note 8 Gjeld

Selskapets gjeld er ikke sikret med eiendeler.

Selskapet har ingen gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ingen garantiforpliktelser.

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Styret planlegger at Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS fremover skal investere i eiendom ved erverv av eiendomsselskaper. I forbindelse med utvikling av selskapet vil det bli foretatt kapitalinnskudd.

Eneste kreditor er eneaksjonær og gjelden må da sees i sammenheng med selskapets kapital.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Rønningen, Runar	BANKID	2023-06-08 13:28

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
P.O. Box 7000 Majorstuen
N-0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
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 årsregnskapet for Nordic Social Infrastructure Invest II Feeder AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: XZKUW-MMG01-1KGFO-OW24V-HNVEC-EQVJJ



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 intern 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 8. juni 2023
KPMG AS

Geir Moen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: XZKUW-MMG01-IGFO-OW24V-HNVEC-EQVJJ



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

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-06-08 12:13:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XZKULW-MMGOT-1KGFO-OW24V-HNVEC-EQVJJ

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/validator>