

ÅRSREDOVISNING

för

Obligo Infrastructure III AB

Org.nr. 559360-9497

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 6 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-23.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Gilles Lafleuriel, Styrelseledamot
2024-02-23

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Obligo Infrastruktur III AB ("OI III AB" eller "Bolaget") bildades 2021 i Stockholm. Per 31 december 2023 har bolaget en aktieägare. Bolaget har inga anställda och styrelsen består av en man.

Bolagets verksamhet ska vara att äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Säte

Företagets säte är Stockholm

Viktiga förändringar i verksamheten

Bolagets enda investering, Obligo Nordic Climate Impact Fund III AB ("ONCIF III AB" eller "Fonden"), är bildat i 2022 och är fortfarande i sin investeringsfas. OI III AB har kommitterat sig till MSEK 5.1 i fonden och man äger där samtliga stamaktier (A-aktier). Fonden har under 2023 gjort ytterligare 7 kapitalinhämtningar och portföljen består nu av 6 investeringar inom klimatpositiv infrastruktur i Norden.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Bolaget är helägt dotterbolag till OIM Filial til Obligo Investment Management AS, Org. nr 516411-2012.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

ONCIF III AB förväntas att genomföra fler kapitalinhämtningar och investeringar under 2024.

FLERÅRSÖVERSIKT*

| | 2023 | 2022 | 2021/2022 | 2020/2021 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Res. efter finansiella poster | -71 294 | -1 508 | | |
| Balansomslutning | 3 943 198 | 2 223 492 | | |
| Soliditet (%) | 100 | 100 | | |

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Obligo Infrastructure III AB

Org.nr. 559360-9497

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-----------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 25 000 | 2 200 000 | -1 508 | 2 223 492 |
| Balanseras i ny räkning | | -1 508 | 1 508 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 1 791 000 | | 1 791 000 |
| Årets resultat | | | -71 294 | -71 294 |
| Belopp vid årets utgång | <u>25 000</u> | <u>3 989 492</u> | <u>-71 294</u> | <u>3 943 198</u> |

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

| | |
|------------------|------------------|
| balanserad vinst | 3 989 492 |
| årets förlust | <u>-71 294</u> |
| | 3 918 198 |

Styrelsen föreslår att

| | |
|------------------------|------------------|
| i ny räkning överföres | <u>3 918 198</u> |
| | 3 918 198 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Obligo Infrastructure III AB

Org.nr. 559360-9497

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-17 2022-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | 3 | <u>-108 929</u> | <u>-1 508</u> |
| | | -108 929 | -1 508 |
| Rörelseresultat | | -108 929 | -1 508 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 38 248 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-613</u> | <u>0</u> |
| | | 37 635 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | | -71 294 | -1 508 |
| Årets resultat | | <u>-71 294</u> | <u>-1 508</u> |

Obligo Infrastructure III AB

Org.nr. 559360-9497

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | <u>3 906 106</u> | <u>2 097 114</u> |
| | | 3 906 106 | 2 097 114 |
| Summa anläggningstillgångar | | 3 906 106 | 2 097 114 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>12 792</u> | <u>0</u> |
| | | 12 792 | 0 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>24 300</u> | <u>126 378</u> |
| Summa kassa och bank | | 24 300 | 126 378 |
| Summa omsättningstillgångar | | 37 092 | 126 378 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 943 198 | 2 223 492 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | 5 | <u>25 000</u> | <u>25 000</u> |
| | | 25 000 | 25 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 3 989 492 | 2 200 000 |
| Årets resultat | | <u>-71 294</u> | <u>-1 508</u> |
| | | 3 918 198 | 2 198 492 |
| Summa eget kapital | | 3 943 198 | 2 223 492 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 3 943 198 | 2 223 492 |

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning.

Företaget är ett moderbolag men upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till undantagsregeln i ÅRL kap 7 3§ (mindre koncern).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella instrument

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

De uppskattningar och antaganden om framtiden som bolaget gör medför ingen betydande risk för justeringar i redovisade värden.

Obligo Infrastructure III AB

Org.nr. 559360-9497

NOTER

| Not 3 | Övriga externa kostnader | 2023 | 2022 |
|-------|---|----------------|--------------|
| | Arvode för bolagsadministration | 50 000 | 0 |
| | Arvode för årsredovisning och deklaration | 20 800 | 0 |
| | Arvode för revision | 19 250 | 0 |
| | Styrelseansvarsförsäkring | 17 054 | 0 |
| | Övriga kostnader | 1 825 | 1 508 |
| | | <u>108 929</u> | <u>1 508</u> |

| Not 4 | Andelar i koncernföretag | | | |
|---------------------------|---|--|-------------------|-------------------|
| Företag | | | Eget kapital | Redovisat |
| Org.nummer | Antal | | Resultat | värde |
| Säte | Kap.andel % | | | |
| | Obligo Nordic Climate Impact Fund III AB | | | |
| 559367-5373 | 500 000 | | 249 128 857 | 3 906 106 |
| Stockholm | 1,47 % | | -18 022 744 | |
| | | | | <u>3 906 106</u> |
| | | | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| Ingående | | | | |
| anskaffningsvärde | | | 2 097 114 | 0 |
| Årets investeringar | | | 1 808 992 | 2 097 000 |
| Utgående | | | | |
| ackumulerade | | | | |
| anskaffningsvärden | | | <u>3 906 106</u> | <u>2 097 114</u> |
| Utgående redovisat | | | | |
| värde | | | <u>3 906 106</u> | <u>2 097 114</u> |

*OI III AB äger 100% av stamaktierna (A-aktier) med 5 000 000 röster av totalt 5 003 946. Bolagets ägerandel på 1,47% baserar sig på inbetalt kapital per 31.12.2023.

| Not 5 | Upplysningar om aktiekapital | | |
|-------|------------------------------|--------------|---------------------|
| | | Antal aktier | Kvotvärde per aktie |
| | Antal/värde vid årets ingång | 25 000 | 1,00 |
| | Antal/värde vid årets utgång | 25 000 | 1,00 |

NOTER

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det har inte inträffat några väsentliga händelser från räkenskapsårets utgång tills årsredovisningen avlämnas.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm

Gilles Lafleuriel

Gilles Lafleuriel

Ordförande

2024-02-23

RSM Stockholm AB

Karl Andersson

Karl Andersson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Obligo Infrastructure III AB, org.nr 559360-9497

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Obligo Infrastructure III AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Obligo Infrastructure III ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Obligo Infrastructure III AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Obligo Infrastructure III AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Obligo Infrastructure III AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett tryggt sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 23 februari 2024

RSM Stockholm AB

Karl Andersson
Karl Andersson
Auktoriserad revisor