



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 400 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 20
0255 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: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald James Otterhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2022

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-363
Annen driftskostnad		44 075	82 235
Sum kostnader		44 075	81 872
Driftsresultat		-44 075	-81 872
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6		
Annen renteinntekt		4 896	17 725
Annen finansinntekt		331 278	
Sum finansinntekter		336 174	17 725
Reversering av nedskrivning av finansielle anleggsmidler			-1 587 882
Sum finanskostnader			-1 587 882
Netto finans		336 174	1 605 607
Ordinært resultat før skattekostnad		292 100	1 523 735
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		292 100	1 523 735
Årsresultat	7	292 100	1 523 735
Årsresultat etter minoritetsinteresser		292 100	1 523 735
Totalresultat		292 100	1 523 735
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		
Avsatt til annen egenkapital		292 100	1 523 735
Sum overføringer og disponeringer		292 100	1 523 735



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		12 587 882	12 587 882
Investeringer i aksjer og andeler		5 130 000	5 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		17 717 882	17 717 882
Sum anleggsmidler	5	17 717 882	17 717 882
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		392 062	60 784
Sum fordringer	6, 9	392 062	60 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 142 872	3 181 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 142 872	3 181 946
Sum omløpsmidler		3 534 934	3 242 730
SUM EIENDELER		21 252 816	20 960 612
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	27 000 000	27 000 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		27 000 000	27 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		5 773 345	6 065 445
Sum opptjent egenkapital		-5 773 345	-6 065 445
Sum egenkapital	7	21 226 655	20 934 555
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld	6	26 161	26 057
Sum kortsiktig gjeld		26 161	26 057
Sum gjeld		26 161	26 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 252 816	20 960 612



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 800508

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 400 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 20
0255 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: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald James Otterhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 988 400 033
OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-363
Annen driftskostnad		44 075	82 235
Sum kostnader		44 075	81 872
Driftsresultat		-44 075	-81 872
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6		
Annen renteinntekt		4 896	17 725
Annen finansinntekt		331 278	
Sum finansinntekter		336 174	17 725
Reversering av nedskrivning av finansielle anleggsmidler			-1 587 882
Sum finanskostnader			-1 587 882
Netto finans		336 174	1 605 607
Ordinært resultat før skattekostnad		292 100	1 523 735
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		292 100	1 523 735
Årsresultat	7	292 100	1 523 735
Årsresultat etter minoritetsinteresser		292 100	1 523 735
Totalresultat		292 100	1 523 735
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		
Avsatt til annen egenkapital		292 100	1 523 735
Sum overføringer og disponeringer		292 100	1 523 735



Organisasjonsnr: 988 400 033
OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		12 587 882	12 587 882
Investeringer i aksjer og andeler		5 130 000	5 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		17 717 882	17 717 882
Sum anleggsmidler	5	17 717 882	17 717 882
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		392 062	60 784
Sum fordringer	6, 9	392 062	60 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	3 142 872	3 181 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 142 872	3 181 946
Sum omløpsmidler		3 534 934	3 242 730
SUM EIENDELER		21 252 816	20 960 612
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	27 000 000	27 000 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		27 000 000	27 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		5 773 345	6 065 445
Sum opptjent egenkapital		-5 773 345	-6 065 445
Sum egenkapital	7	21 226 655	20 934 555



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld	6	26 161	26 057
Sum kortsiktig gjeld		26 161	26 057
Sum gjeld		26 161	26 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 252 816	20 960 612



Organisasjonsnr: 988 400 033
OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



Årsregnskap 2021

Oslo Asset Management Holding AS

Org.nr.: 988 400 033



ÅRSBERETNING 2021

VIRKSOMHETENS ART

Selskapets virksomhet består i å eie verdipapirforetak og annen liknende virksomhet, samt drive virksomhet som har naturlig sammenheng med dette. I 2021 har selskapet hatt fokus på å forvalte sine eiendeler i datterselskapet Oslo Asset Management AS samt løpende vurdere andre investeringsalternativer. Driften av selskapet er hjemmehørende i Oslo kommune.

UTVIKLING I RESULTAT OG STILLING

Årsresultat etter skatt tilsvarer kr 292.100. Selskapets balanse består i hovedsak av aksjer i datterselskapet Oslo Asset Management AS.

Selskapet er et holdingselskap og den fremtidige utviklingen vil avhenge av utviklingen i selskapets datterselskap. Markedsrisiko for selskapet anses derfor som svært begrenset. Likviditets og kredittrisiko er også begrenset, men marginalt høyere grunnet selskapets få dominerende innehav. Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet. Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift og styrets oppfatning er at selskapets finansielle stilling er forsvarlig i henhold til dets egenkapital og likviditet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE, LIKESTILLING MELLOM KJØNNENE

Selskapet har ikke ansatte. Styret består av två menn og en kvinne. Arbeidsmiljøet i styret anses som godt og det har ikke inntruffet skader eller ulykker i løpet av året.

STYREFORSIKRING

Selskapet har styreansvarsforsikring samt ledelseansvarsforsikring for daglig leder.

MILJØRAPPORT

Det er ingen forhold i selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

RESULTATDISPONERING

Styret foreslår at kr 292.100 overføres annen egenkapital.

Oslo 29. mars 2022

Styret i Oslo Asset Management Holding AS

Harald James Otterhaug
styreleder/daglig leder

Petter Sogn
styremedlem

Anna Linda Karlsson
styremedlem



RESULTATREGNSKAP

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Lønnskostnad	2	0	-363
Annen driftskostnad		44.075	82.235
Sum driftskostnader		44.075	81.872
Driftsresultat		-44.075	-81.872
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4.896	17.725
Annen finansinntekt		331.278	0
Reversering av nedskrivning av finansielle anleggsmidler		0	-1.587.882
Resultat av finansposter		336.174	1.605.607
Ordinært resultat før skattekostnad		292.100	1.523.735
Ordinært resultat		292.100	1.523.735
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	292.100	1.523.735
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		292.100	1.523.735
Sum overføringer		292.100	1.523.735



BALANSE

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		12.587.882	12.587.882
Investeringer i aksjer og andeler		5.130.000	5.130.000
Sum finansielle anleggsmidler		17.717.882	17.717.882
Sum anleggsmidler	5	17.717.882	17.717.882
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		392.062	60.784
Sum fordringer	6, 9	392.062	60.784
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3.142.872	3.181.946
Sum omløpsmidler		3.534.934	3.242.730
Sum eiendeler		21.252.816	20.960.612



BALANSE

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	27.000.000	27.000.000
Sum innskutt egenkapital		27.000.000	27.000.000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-5.773.345	-6.065.445
Sum opptjent egenkapital		-5.773.345	-6.065.445
Sum egenkapital	7	21.226.655	20.934.555
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	6	26.161	26.057
Sum kortsiktig gjeld		26.161	26.057
Sum gjeld		26.161	26.057
Sum egenkapital og gjeld		21.252.816	20.960.612

Oslo , 29.03.2022
Styret i Oslo Asset Management Holding AS

Harald James Otterhaug
styreleder/daglig leder

Petter Sogn
styremedlem

Anna Linda Karlsson
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet, og blir presentert i norske kroner. Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven, tilhørende forskrifter og norske regnskapsstandarder, med mindre annet er eksplisitt angitt, slik disse gjaldt per 31.12.2021, og er i samsvar med god regnskapsskikk.

Oppstillingsplanene inneholder i tråd med kravene i regnskapsloven sammenlignbare tall, likeså de noter hvor dette kreves eksplisitt i regnskapsloven. De sammenlignbare tallene er utarbeidet etter samme regnskapsprinsipper som årets tall.

Selskapet har betydelige investeringer i datterselskap og innskuddsbevis i pensjonsfond. Med datterselskap menes et selskap der hvor selskapet har bestemmende innflytelse. Normalt innebærer dette en eierandel på over 50%, hvor investeringen er av langvarig og strategisk karakter. Disse anleggsmidlene testes for nedskrivninger når det foreligger indikatorer på mulig verdifall. Slike indikatorer kan være endringer i markedspriser, avtalestrukturer, negative hendelser eller andre driftsforhold. Selskapets investeringer i datterselskap vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er basert på egenkapital eller fastsatt ved skjønn i henhold til opprinnelig transaksjonsverdi og eventuelle etterfølgende hendelser.

Gjeld vurderes til anskaffelseskost.

Driftskostnadene resultatføres i samme periode som tilhørende inntekt. Mottatt utbytte inntektsføres som finanspost.

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret samt skattemessig underskudd til fremføring. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Visse poster vurderes likevel særskilt, herunder merverdier ved oppkjøp og pensjonsforpliktelser. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Utsatt skattefordel knyttet til underskudd til fremføring balanseføres i den utstrekning det forventes fremtidig inntjening som vill gjøre det mulig å utnytte fordelene.

Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret. Betalbar skatt beregnes ut fra skattbart resultat for året, inkludert inntekter og kostnader som periodiseres andre perioder skattemessig enn regnskapsmessig.

Utsatt skattefordel balanseføres bare i den grad det er sannsynlig at det vil være fremtidig skattepliktig overskudd som er stort nok til å nyttiggjøre seg skattefordelen enten ved at enheten har vist overskudd nylig eller ved at det er identifisert eiendeler med merverdier. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	-363
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	-363

Det er ikke utbetalt lønn eller ytelser til styremedlemmer eller styreleder. Ledende personer etc har ikke lån i selskapet. Selskapet har ikke stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller deres nærstående.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet har ikke ansatte.

REVISOR

Kostnad før lovpålagt revisjon for 2021 utgjør kr 30 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 1 209. Beløpene er eks. mva.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	292.100	1.523.735
Permanente forskjeller	0	-1.587.882
Anvendelse av fremførbart underskudd	-292.100	0
Skattepliktig inntekt	0	-64.147
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-72.881	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	72.881	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

	2021	2020	Endring
Avsetninger mv	-25.496	-25.496	0
Sum	-25.496	-25.496	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-39.179	-331.278	-292.100
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	64.675	356.774	292.099
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	27.000	1.000,0	27.000.000
Sum	27.000		27.000.000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
XANIA AS	27.000	100,0	100,0

Note 5 Finansielle eiendeler

Selskapet er investert i Oslo Asset Management AS med 100% eierandel. Selskapet har en investering i Aker Pensjonskasse på NOK 5 130 000 med 4,26 % eierandel.

Investeringene er langsiktige og bokført til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Note 6 Konsernselskap

Selskapet inngår i konsernregnskapet til morselskap HJO Invest AS, Landøystranda 4B, 1394 Nesbru, org.nr. 984 933 207. Selskapet er dermed unntatt for utarbeidelse av eget konsernregnskap.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	27.000.000	0	-6.065.445	20.934.555
Pr. 01.01.2021	27.000.000	0	-6.065.445	20.934.555
Årets overskudd		292.100	0	292.100
Pr. 31.12.2021	27.000.000	292.100	-6.065.445	21.226.655

Note 8 Bundne midler

Av selskapets bankbeholdning er kr 1 bundne midler for skattetrekk.



Note 9 Fordringer

Selskapets fordringer er ikke tapsutsatte som følge av svikt i betalingsevne eller betalingsvilje hos skyldner. Det er ikke foretatt avsetninger for tap.

Note 10 Kapitaldekningsnote

				2021	2020
Beregningsgrunnlag	Bokført verdi	Vektet verdi	Vekting	Vektet balanse	
Utsatt skattefordel	5 609	14 023	250 %		41 419
Andre anleggsmidler	5 130 000	5 130 000	100 %	410 400	410 400
Konsernfordringer	-	-	100 %	-	-
Andre kortsiktige fordringer	62 014 745	62 014 745	100 %	4 961 180	100 203
Bankinnskudd	17 658 774	3 531 755	20 %	282 540	65 377
Sum	84 809 128	70 690 522			
Kapitaldekningskrav				8 %	8 %
Kjernekapital				20 546 279	26 481 018
1) Kapitalkrav for kreditt-, motparts- og forringelsesrisiko				5 654 120	617
399					
2) Kapitalkrav relatert til faste kostnader (25% av faste kostnader forrige år)				2 595 486	3 914
750					
Totalt kapitalkrav				5 654 120	3 914 750
Over/underdekning				14 892 159	22 566 268
Kapitaldekning i %				29,07%	54,12 %
Kjernekapital					
Innbetalt aksjekapital				27 000 000	27 000 000
Overkurs				-	-
Annen egenkapital				-6 453 721	-477 563
Fradrag:					
Utsatt skattefordel og andre immaterielle aktiva					-41 419
SUM KJERNEKAPITAL				20 546 279	26 481 018



Note 11 Faste kostnader

Beregningen av faste kostnader som utgjør grunnlaget for det påfølgende års kapitalkrav:

Oslo Asset Management Holding AS - Konsern finansiell sektor

Beregning av faste kostnader:

+	Driftsinntekter	75 624 673,00
+	Renteinntekter	29 541,00
+	Øvrige inntekter	0
+	Negativt resultat før skatt	-
+	35% av honorarer til agenter o lign.	-
		<hr/>
		75 654 214
	Nedskrivning fin. anl.	
-	Positivt resultat før skatt	-43 907 705
-	Variable kostnader ansatte	-22 634 928
		<hr/>
	SUM faste kostnader	9 111 581



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 Asset Management Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Asset Management Holding 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 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.

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

Offices in:

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

Pennco Dokumentnr: PPSUM-KM8J-02SC0-6UFSV-FPVL1-F8Z6I



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, 30. mars 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 AS

Serienummer: 9578-5999-4-2322213

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-30 10:38:33 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PPSUM-KM8J-02SC0-6UF5V-FPVL1-F8Z6I

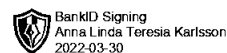
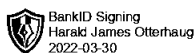
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert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



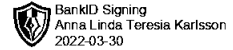
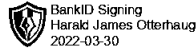
Årsregnskap 2021

Oslo Asset Management Holding AS

Org.nr.: 988 400 033



ÅRSBERETNING 2021



VIRKSOMHETENS ART

Selskapets virksomhet består i å eie verdipapirforetak og annen liknende virksomhet, samt drive virksomhet som har naturlig sammenheng med dette. I 2021 har selskapet hatt fokus på å forvalte sine eiendeler i datterselskapet Oslo Asset Management AS samt løpende vurdere andre investeringsalternativer. Driften av selskapet er hjemmehørende i Oslo kommune.

UTVIKLING I RESULTAT OG STILLING

Årsresultat etter skatt tilsvarer kr 292 100. Selskapets balanse består i hovedsak av aksjer i datterselskapet Oslo Asset Management AS.

Selskapet er et holdingselskap og den fremtidige utviklingen vil avhenge av utviklingen i selskapets datterselskap. Markedsrisiko for selskapet anses derfor som svært begrenset. Likviditets og kredittisiko er også begrenset, men marginalt høyere grunnet selskapets få dominerende innehav. Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet. Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift og styrets oppfatning er at selskapets finansielle stilling er forsvarlig i henhold til dets egenkapital og likviditet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE, LIKESTILLING MELLOM KJØNNENE

Selskapet har ikke ansatte. Styret består av två menn og en kvinne. Arbeidsmiljøet i styret anses som godt og det har ikke inntruffet skader eller ulykker i løpet av året.

STYREFORSIKRING

Selskapet har styreansvarsforsikring samt ledelseansvarsforsikring for daglig leder.

MILJØRAPPORT

Det er ingen forhold i selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

RESULTATDISPONERING

Styret foreslår at kr 292 100 overføres annen egenkapital.

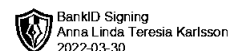
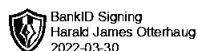
Oslo 29. mars 2022

Styret i Oslo Asset Management Holding AS

Harald James Otterhaug
styreleder/daglig leder

Petter Sogn
styremedlem

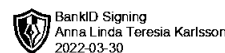
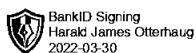
Anna Linda Karlsson
styremedlem



RESULTATREGNSKAP

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Lønnskostnad	2	0	-363
Annen driftskostnad		44 075	82 235
Sum driftskostnader		44 075	81 872
Driftsresultat		-44 075	-81 872
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 896	17 725
Annen finansinntekt		331 278	0
Reversering av nedskrivning av finansielle anleggsmidler		0	-1 587 882
Resultat av finansposter		336 174	1 605 607
Ordinært resultat før skattekostnad		292 100	1 523 735
Ordinært resultat		292 100	1 523 735
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	292 100	1 523 735
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		292 100	1 523 735
Sum overføringer		292 100	1 523 735



BALANSE

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		12 587 882	12 587 882
Investeringer i aksjer og andeler		5 130 000	5 130 000
Sum finansielle anleggsmidler		17 717 882	17 717 882
Sum anleggsmidler	5	17 717 882	17 717 882
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		392 062	60 784
Sum fordringer	6, 9	392 062	60 784
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 142 872	3 181 946
Sum omløpsmidler		3 534 934	3 242 730
Sum eiendeler		21 252 816	20 960 612



BankID Signing
Harald James Otterhaug
2022-03-30

BankID Signing
Petter Sogn
2022-03-30

BankID Signing
Anna Linda Teresia Karlsson
2022-03-30

BALANSE

OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS

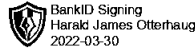
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	27 000 000	27 000 000
Sum innskutt egenkapital		27 000 000	27 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-5 773 345	-6 065 445
Sum opptjent egenkapital		-5 773 345	-6 065 445
Sum egenkapital	7	21 226 655	20 934 555
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	6	26 161	26 057
Sum kortsiktig gjeld		26 161	26 057
Sum gjeld		26 161	26 057
Sum egenkapital og gjeld		21 252 816	20 960 612

Oslo , 29.03.2022
Styret i Oslo Asset Management Holding AS

Harald James Otterhaug
styreleder/daglig leder

Petter Sogn
styremedlem

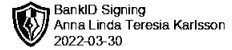
Anna Linda Karlsson
styremedlem



BankID Signing
Harald James Otterhaug
2022-03-30



BankID Signing
Petter Sogn
2022-03-30



BankID Signing
Anna Linda Teresia Karlsson
2022-03-30

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet, og blir presentert i norske kroner. Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven, tilhørende forskrifter og norske regnskapsstandarder, med mindre annet er eksplisitt angitt, slik disse gjaldt per 31.12.2021, og er i samsvar med god regnskapsskikk.

Oppstillingsplanene inneholder i tråd med kravene i regnskapsloven sammenlignbare tall, likeså de noter hvor dette kreves eksplisitt i regnskapsloven. De sammenlignbare tallene er utarbeidet etter samme regnskapsprinsipper som årets tall.

Selskapet har betydelige investeringer i datterselskap og innskuddsbevis i pensjonsfond. Med datterselskap menes et selskap der hvor selskapet har bestemmende innflytelse. Normalt innebærer dette en eierandel på over 50%, hvor investeringen er av langvarig og strategisk karakter. Disse anleggsmidlene testes for nedskrivninger når det foreligger indikatorer på mulig verdifall. Slike indikatorer kan være endringer i markedspriser, avtalestrukturer, negative hendelser eller andre driftsforhold. Selskapets investeringer i datterselskap vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er basert på egenkapital eller fastsatt ved skjønn i henhold til opprinnelig transaksjonsverdi og eventuelle etterfølgende hendelser.

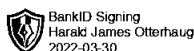
Gjeld vurderes til anskaffelseskost.

Driftskostnadene resultatføres i samme periode som tilhørende inntekt. Mottatt utbytte inntektsføres som finanspost.

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret samt skattemessig underskudd til fremføring. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Visse poster vurderes likevel særskilt, herunder merverdier ved oppkjøp og pensjonsforpliktelser. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Utsatt skattefordel knyttet til underskudd til fremføring balanseføres i den utstrekning det forventes fremtidig inntjening som vill gjøre det mulig å utnytte fordelene.

Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret. Betalbar skatt beregnes ut fra skattbart resultat for året, inkludert inntekter og kostnader som periodiseres andre perioder skattemessig enn regnskapsmessig.

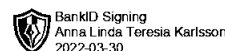
Utsatt skattefordel balanseføres bare i den grad det er sannsynlig at det vil være fremtidig skattepliktig overskudd som er stort nok til å nyttiggjøre seg skattefordelen enten ved at enheten har vist overskudd nylig eller ved at det er identifisert eiendeler med merverdier. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



BankID Signing
Harald James Otterhaug
2022-03-30



BankID Signing
Petter Sogn
2022-03-30



BankID Signing
Anna Linda Teresia Karlsson
2022-03-30

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	-363
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	-363

Det er ikke utbetalt lønn eller ytelser til styremedlemmer eller styreleder. Ledende personer etc har ikke lån i selskapet. Selskapet har ikke stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller deres nærstående.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet har ikke ansatte.

REVISOR

Kostnad før lovpålagt revisjon for 2021 utgjør kr 30 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 1 209. Beløpene er eks. mva.

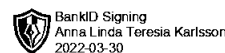
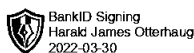
Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	292 100	1 523 735
Permanente forskjeller	0	-1 587 882
Anvendelse av fremførbart underskudd	-292 100	0
Skattepliktig inntekt	0	-64 147
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-72 881	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	72 881	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

	2021	2020	Endring
Avsetninger mv	-25 496	-25 496	0
Sum	-25 496	-25 496	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-39 179	-331 278	-292 100
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	64 675	356 774	292 099
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OSLO ASSET MANAGEMENT HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	27 000	1 000,0	27 000 000
Sum	27 000		27 000 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
XANIA AS	27 000	100,0	100,0

Note 5 Finansielle eiendeler

Selskapet er investert i Oslo Asset Management AS med 100% eierandel. Selskapet har en investering i Aker Pensjonskasse på NOK 5 130 000 med 4,26 % eierandel.

Investeringene er langsiktige og bokført til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Note 6 Konsernselskap

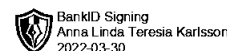
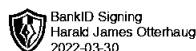
Selskapet inngår i konsernregnskapet til morselskap HJO Invest AS, Landøystranda 4B, 1394 Nesbru, org.nr. 984 933 207. Selskapet er dermed unntatt for utarbeidelse av eget konsernregnskap.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	27 000 000	0	-6 065 445	20 934 555
Pr. 01.01.2021	27 000 000	0	-6 065 445	20 934 555
Årets overskudd		292 100	0	292 100
Pr. 31.12.2021	27 000 000	292 100	-6 065 445	21 226 655

Note 8 Bundne midler

Av selskapets bankbeholdning er kr 1 bundne midler for skattetrekk.

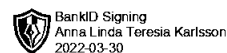
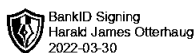


Note 9 Fordringer

Selskapets fordringer er ikke tapsutsatte som følge av svikt i betalingsevne eller betalingsvilje hos skyldner. Det er ikke foretatt avsetninger for tap.

Note 10 Kapitaldekningsnote

	Bokført verdi	Vektet verdi	Vekting	2021 Vektet balanse	2020
Beregningsgrunnlag					
Utsatt skattefordel	5 609	14 023	250 %		41 419
Andre anleggsmidler	5 130 000	5 130 000	100 %	410 400	410 400
Konsernfordringer	-	-	100 %	-	-
Andre kortsiktige fordringer	62 014 745	62 014 745	100 %	4 961 180	100 203
Bankinnskudd	17 658 774	3 531 755	20 %	282 540	65 377
Sum	84 809 128	70 690 522			
Kapitaldekningskrav				8 %	8 %
Kjernekapital				20 546 279	26 481 018
1) Kapitalkrav for kreditt-, motparts- og forringelsesrisiko 399				5 654 120	617
2) Kapitalkrav relatert til faste kostnader (25% av faste kostnader forrige år) 750				2 595 486	3 914
Totalt kapitalkrav				5 654 120	3 914 750
Over/underdekning				14 892 159	22 566 268
Kapitaldekning i %				29,07%	54,12 %
Kjernekapital					
Innbetalt aksjekapital				27 000 000	27 000 000
Overkurs				-	-
Annen egenkapital				-6 453 721	-477 563
Fradrag:					
Utsatt skattefordel og andre immaterielle aktiva					-41 419
SUM KJERNEKAPITAL				20 546 279	26 481 018



Note 11 Faste kostnader

Beregningen av faste kostnader som utgjør grunnlaget for det påfølgende års kapitalkrav:

Oslo Asset Management Holding AS - Konsern finansiell sektor

Beregning av faste kostnader:

+	Driftsinntekter	75 624 673,00
+	Renteinntekter	29 541,00
+	Øvrige inntekter	0
+	Negativt resultat før skatt	-
+	35% av honorarer til agenter o lign.	-
		<hr/>
		75 654 214
	Nedskrivning fin. anl.	
-	Positivt resultat før skatt	-43 907 705
-	Variable kostnader ansatte	-22 634 928
		<hr/>
	SUM faste kostnader	9 111 581