



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 944 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS
Forretningsadresse: Ruseløkkveien 30
0251 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bjørn Kristian Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 8	1 466 817	
Sum kostnader		1 466 817	
Driftsresultat		-1 466 817	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	
Sum finansinntekter		4	
Annen finanskostnad		558 546	
Sum finanskostnader		558 546	
Netto finans		-558 542	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 025 359	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 025 359	0
Årsresultat		-2 025 359	0
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	7	2 025 359	
Sum overføringer og disponeringer		2 025 359	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	4 847 248	
Sum finansielle anleggsmidler		4 847 248	
Sum anleggsmidler		4 847 248	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 122 555	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 122 555	
Sum omløpsmidler		2 122 555	0
SUM EIENDELER		6 969 803	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	864 180	
Overkurs	7	7 156 447	
Sum innskutt egenkapital		8 020 627	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 025 359	
Sum opptjent egenkapital		-2 025 359	
Sum egenkapital		5 995 268	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		974 535	
Sum kortsiktig gjeld		974 535	
Sum gjeld		974 535	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 969 803	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 510469

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 944 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS
Forretningsadresse: Olav Vs gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bjørn Kristian Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 20.07.2021



Organisasjonsnr: 924 944 099
OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 8	1 466 817	
Sum kostnader		1 466 817	
Driftsresultat		-1 466 817	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	
Sum finansinntekter		4	
Annen finanskostnad		558 546	
Sum finanskostnader		558 546	
Netto finans		-558 542	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 025 359	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 025 359	0
Årsresultat		-2 025 359	0
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	7	2 025 359	
Sum overføringer og disponeringer		2 025 359	



Organisasjonsnr: 924 944 099
OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	4 847 248	
Sum finansielle anleggsmidler		4 847 248	
Sum anleggsmidler		4 847 248	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 122 555	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 122 555	
Sum omløpsmidler		2 122 555	0
SUM EIENDELER		6 969 803	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	864 180	
Overkurs	7	7 156 447	
Sum innskutt egenkapital		8 020 627	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 025 359	
Sum opptjent egenkapital		-2 025 359	
Sum egenkapital		5 995 268	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		974 535	
Sum kortsiktig gjeld		974 535	



Sum gjeld	974 535	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 969 803	0



Organisasjonsnr: 924 944 099
OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	180.00	1.00	180.00
B-aksjer	864000.00	1.00	864000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Optimum Alternative Investments AS	180.00	0.02%	A-aksjer
Andre	864000.00	99.98%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	864180.00	100.00%

A-aksjene har stemmerett, B aksjer har ingen stemmerett. Både A-aksjer og B-aksjer gir lik eierrett.

Note
3

Lønn og ytelser

Note
3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
3

Ytelser til andre ledende personer



Note

3

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12400.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35123.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47523.00	

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

3

Obligatorisk tjenstepensjon

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Optimum Private Equity 2020 AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Optimum Private Equity 2020 AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.



Building a better
working world

2

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 24. juni 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øyvind Nore
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: E0XBN-OYP0W-Y0IPG-4ETZQ-MEIH3-Y7M8D



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."

Øyvind Nore

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-485745

IP: 88.90.xxx.xxx

2021-06-24 07:33:16Z



Penneo Dokumentnøkkel: E0XBN-CYP0W-Y0IPG-4ETZQ-MEIH3-Y7M8D

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>



Optimum Private Equity 2020 AS

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



ÅRSBERETNING

OPTIMUM PRIVATE EQUITY 2020 AS

FOR INNTEKTSÅRET 2020

Virksomhetens art og lokalisering

Optimum Private Equity 2020 AS (Selskapet) ble stiftet 5. oktober 2020. Virksomheten drives fra Oslo.

Optimum Alternative Investments AS (OAI) er forvalter for Selskapet og har tillatelse fra Finanstilsynet til å forvalte alternative investeringsfond.

Selskapet er organisert med A-aksjer med stemmerett som eies av OAI og B-aksjer uten stemmerett som eies av øvrige aksjonærer. Per 31.12.2020 har OAI en eierandel på 0,02 % og stemmeandel på 100 %.

Selskapet har gjennomført en tegningsomgang og totale innskuddsforpliktelser er per 31.12.2020 USD 14 403 000. Per 31.12.2020 er USD 864 180 innbetalt. Selskapets formål er å investere i HQ Capital II SCS SICAV-SIF – Feeder Auda Secondary Fund V (Mottakerfondet). Mottakerfondet skal hovedsakelig gjennom annenhåndsmarkedet investere i en diversifisert portefølje av underliggende PE-fond med HQ Capital som rådgiver.

Selskapet har kommittert seg for USD 14 000 000 i Mottakerfondet, hvorav USD 560 000 er innbetalt per 31.12.2020. Mottakerfondet er i en investeringsfase og kapital vil bli innbetalt til Selskapet fra aksjonærene i den takt det kommer krav om innbetalinger fra Mottakerfondet.

Mottakerfondet har ved utgangen av 2020 gjort sine første underliggende investeringer i en portefølje av PE-fond. Det er OAI's oppfatning at porteføljen ligger innenfor investeringsmandatet.

OAI har først og fremst en kontrolloppgave og har fokusert på å etterse at de retningslinjer som er nedfelt i avtaleverket blir fulgt, og at øvrig virksomhet drives på forsvarlig vis. Det er OAI's oppfatning at Selskapet forvaltes forsvarlig og i henhold til avtaleverkets retningslinjer.

Redegjørelse for årsregnskapet

Årsregnskap er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftskostnader	1 466 817
Driftsresultat	-1 466 817
Netto finansposter	-558 542
Ordinært resultat	-2 025 359

Egenkapital	5 995 268
-------------	-----------

Tall i NOK

OAI er tilfreds med resultatet for 2020 som i stor grad er påvirket av oppstartskostnader i etableringsåret direkte i Selskapet og indirekte gjennom Mottakerfondet. Selskapet har tilfredsstillende arbeidskapital.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede, og regnskapet er utarbeidet under denne forutsetning.

Tegningsomganger i Selskapet

Selskapet har gjennomført en tegningsomgang i 2020 og har ikke planlagt ytterligere tegningsomganger.



Fremtidig utvikling

Kommittert kapital vil bli trukket fra aksjonærene i den takt Mottakerfondet foretar investeringer i underliggende PE-fond. Investeringene utvikler seg i tråd med OAls forventninger.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av en mann, det er ikke gjort noen spesielle tiltak med hensyn til likestilling eller arbeidsmiljøet.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljøet utover det som følger av normal drift, og det er derfor ikke satt i verk tiltak på dette området.

Risiko

Bransjerisiko

Selskapet skal utelukkende investere i Mottakerfondet. PE-investeringer har en høy risiko.

Risikoen knyttet til investeringer er høyere enn for andre egenkapitalinvesteringer. Det er risiko knyttet til kvaliteten på ledelsen i fondet og utviklingen i underliggende fond som Selskapet investerer i.

Markedsrisiko

Selskapet er eksponert for systematisk risiko knyttet til endring i makroøkonomiske konjunkturer, men også til enkelthendelser uavhengig av konjunkturutviklingen. Dette kan være risiko knyttet til tilbud og etterspørsel når det gjelder investeringsobjekter.

Økt rentenivå og økte skatter og avgifter samt negative politiske endringer knyttet til rammevilkår og andre forhold som påvirker markedet og eller kapitalmarkedet, vil kunne påvirke verdien av investeringene i Selskapet negativt.

Endring i konjunkturer vil kunne gi systematiske endringer i inntjening, kapitalisert verdi, exit verdi og utbyttmuligheter.

Selskapets investeringer er i USD og det samme gjelder i all hovedsak for kostnader og inntekter. Investeringene er derved utsatt for svingninger i vekslingsforholdet mot NOK. Endringer i valutakurser vil føre til endringer i aksjenes verdi.

Likviditetsmessig risiko

Selskapets investeringer er av langsiktig karakter og investeringene er lite likvide. Tidspunkt for eventuelle utbetalinger fra Selskapet vil avhenge av eventuelle utbetalinger fra Mottakerfondet.

Finansiell risiko

OAI vurderer likviditeten i Selskapet som tilfredsstillende. Selskapet har ingen langsiktig gjeld.

Alle beslutninger om investeringer i Mottakerfondet treffes av rådgiver HQ Capital og Selskapet er blant annet avhengig av at HQ Capital evner å identifisere, gjennomføre, forvalte og realisere lønnsomme investeringer.

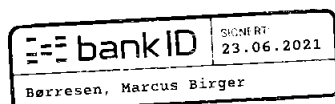
Disponering av årets resultat

Styret foreslår overfor generalforsamlingen at årets underskudd på NOK 2 025 359 føres mot annen egenkapital.



Oslo, den 23. juni 2021

I styret for
Optimum Private Equity 2020 AS



Marcus Børresen
Styrets leder



Optimum Private Equity 2020 AS

Resultatregnskap 12.03.20-31.12.20

	Note	2020
Driftskostnader		
Annen driftskostnad	3, 8	<u>1 466 817</u>
Driftsresultat		<u>-1 466 817</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt		4
Annen finanskostnad		<u>558 546</u>
Netto finansposter		<u>-558 542</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-2 025 359</u>
Årsresultat		<u>-2 025 359</u>
Overføringer og disponeringer		
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-2 025 359</u>



Optimum Private Equity 2020 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020
Anleggsmidler		
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Investeringer i aksjer og andeler	4	<u>4 847 248</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>4 847 248</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 847 248</u>
Omløpsmidler		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>2 122 555</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 122 555</u>
Sum eiendeler		<u>6 969 803</u>

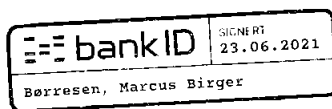


Optimum Private Equity 2020 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	6, 7	864 180
Overkurs	7	7 156 447
Sum innskutt egenkapital		<u>8 020 627</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	7	<u>-2 025 359</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 025 359</u>
Sum egenkapital		<u>5 995 268</u>
Gjeld		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Annen kortsiktig gjeld		<u>974 535</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>974 535</u>
Sum gjeld		<u>974 535</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 969 803</u>

31. desember 2020
Oslo, 23. juni 2021.



Marcus B. Børresen
Styrets leder



Optimum Private Equity 2020 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Optimum Private Equity 2020 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr 31.12

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020
Revisjon	12 400
Andre tjenester	35 123
Sum	<u>47 523</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
HQ Capital	4 847 248	4 847 248	6 586 331

Markedsverdi er basert på rapport fra forvalter pr 31.12.2020.

Investeringen er i USD og for markedsverdi pr 31.12.2020 har man anvendt valutakurs NOK/USD lik 8,5326 som tilsvarer kurs fra Norges Bank pr 31.12.2020.

Note 5 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	<u>-2 025 359</u>
Årets skattegrunnlag	<u>-2 025 359</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-2 025 359</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 025 359
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-2 025 359</u>
Sum	0



Optimum Private Equity 2020 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	180	1	180
B-aksjer	864 000	1	864 000
Sum	864 180		864 180

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Optimum Alternative Investment AS	180	0	0,02 %	100 %
Andre	0	864 000	99,98 %	0
Sum	180	864 000	100,00 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	864 180	7 156 447	0	8 020 627
Årsresultat	0	0	-2 025 359	-2 025 359
Egenkapital 31.12.2020	864 180	7 156 447	-2 025 359	5 995 268

Note 8 - Driftskostnader

Forvalter Optimum Alternative Investments AS har fakturert totalt i 2020:

Forretningsførerhonorar:	kr 59 589
Forvaltningshonorar:	kr 315 946

Forvaltningshonoraret er 1 % p.a. av kommitert kapital.