Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 270 456
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OMP MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Klingenberggata 5 0161 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:	Øyvind Christian Fledsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.03.2023

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, 23.04.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2	3 373 011	6 207 206
Sum inntekter		**3 373 011**	**6 207 206**
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 172 935	1 368 540
Annen driftskostnad	3	1 284 504	2 939 445
Sum kostnader		**2 457 439**	**4 307 986**
Driftsresultat		**915 572**	**1 899 220**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	19 248	
Annen finansinntekt		357 582	137 486
Sum finansinntekter		**376 829**	**137 486**
Annen rentekostnad			10
Annen finanskostnad		132 799	102 905
Sum finanskostnader		**132 799**	**102 915**
Netto finans		**244 031**	**34 571**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 159 603**	**1 933 791**
Skattekostnad på resultat	4	255 113	425 434
Ordinært resultat etter skattekostnad		**904 490**	**1 508 357**
Årsresultat		**904 490**	**1 508 357**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**904 490**	**1 508 357**
Totalresultat		**904 490**	**1 508 357**
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		904 490	1 508 357
Avsatt til annen egenkapital	7		

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		**904 490**	**1 508 357**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		191 631	469 683
Konsernfordringer	8		
Sum fordringer		**191 631**	**469 683**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	1 664 858	2 662 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 664 858**	**2 662 967**
Sum omløpsmidler		**1 856 489**	**3 132 650**
SUM EIENDELER		**1 856 489**	**3 132 650**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		187 734	187 734
Sum opptjent egenkapital		**187 734**	**187 734**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital	7	**217 734**	**217 734**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25	133 091
Skyldig offentlige avgifter		101 620	140 888
Kortsiktig konserngjeld	8, 8	1 417 603	2 479 364
Annen kortsiktig gjeld		119 507	161 573
Sum kortsiktig gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
Sum gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 856 489**	**3 132 650**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 350644

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 270 456
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OMP MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Klingenberggata 5 0161 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:	Øyvind Christian Fledsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.03.2023

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 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, 13.04.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 914 270 456
OMP MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2	3 373 011	6 207 206
Sum inntekter		**3 373 011**	**6 207 206**
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 172 935	1 368 540
Annen driftskostnad	3	1 284 504	2 939 445
Sum kostnader		**2 457 439**	**4 307 986**
Driftsresultat		**915 572**	**1 899 220**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	19 248	
Annen finansinntekt		357 582	137 486
Sum finansinntekter		**376 829**	**137 486**
Annen rentekostnad			10
Annen finanskostnad		132 799	102 905
Sum finanskostnader		**132 799**	**102 915**
Netto finans		**244 031**	**34 571**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 159 603**	**1 933 791**
Skattekostnad på resultat	4	255 113	425 434
Ordinært resultat etter skattekostnad		**904 490**	**1 508 357**
Årsresultat		**904 490**	**1 508 357**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**904 490**	**1 508 357**
Totalresultat		**904 490**	**1 508 357**
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		904 490	1 508 357
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		**904 490**	**1 508 357**

Organisasjonsnr: 914 270 456
OMP MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		191 631	469 683
Konsernfordringer	8		
Sum fordringer		**191 631**	**469 683**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	1 664 858	2 662 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 664 858**	**2 662 967**
Sum omløpsmidler		**1 856 489**	**3 132 650**
SUM EIENDELER		**1 856 489**	**3 132 650**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		187 734	187 734
Sum opptjent egenkapital		**187 734**	**187 734**
Sum egenkapital	7	**217 734**	**217 734**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25	133 091
Skyldig offentlige avgifter		101 620	140 888
Kortsiktig konserngjeld	8, 8	1 417 603	2 479 364

Annen kortsiktig gjeld	119 507	161 573
Sum kortsiktig gjeld	**1 638 755**	**2 914 916**
Sum gjeld	**1 638 755**	**2 914 916**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**1 856 489**	**3 132 650**

Organisasjonsnr: 914 270 456
OMP MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

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

OMP Management AS

Org.nr.:914 270 456

OMP Management AS

Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	3 373 011	6 207 206
Sum driftsinntekter		**3 373 011**	**6 207 206**
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	-1 172 935	-1 368 540
Annen driftskostnad	3	-1 284 504	-2 939 445
Sum driftskostnader		**-2 457 439**	**-4 307 986**
Driftsresultat		**915 572**	**1 899 220**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 248	0
Annen finansinntekt		357 582	137 486
Annen rentekostnad		0	-10
Annen finanskostnad		-132 799	-102 905
Resultat av finansinntekter og finanskostnader		**244 031**	**34 571**
Resultat før skattekostnad		**1 159 603**	**1 933 791**
Skattekostnad på resultat	4	255 113	425 434
Årsresultat		**904 490**	**1 508 357**
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		904 490	1 508 357
Sum overføringer		**904 490**	**1 508 357**

OMP Management AS

Balanse

Tall i NOK

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		191 631	469 683
Sum fordringer		**191 631**	**469 683**
Likvider			
Bankinnskudd	5	1 664 858	2 662 967
Sum likvider		**1 664 858**	**2 662 967**
Sum omløpsmidler		**1 856 489**	**3 132 650**
Sum eiendeler		**1 856 489**	**3 132 650**
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		187 734	187 734
Sum opptjent egenkapital		**187 734**	**187 734**
Sum egenkapital	**7**	**217 734**	**217 734**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	8	1 159 603	1 933 791
Leverandørgjeld		25	133 091
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	8	258 000	545 573
Skyldig offentlige avgifter		101 620	140 888
Annen kortsiktig gjeld		119 507	161 573
Sum kortsiktig gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
Sum gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
Sum egenkapital og gjeld		**1 856 489**	**3 132 650**

Oslo, 22.03.2023
Styret i OMP Management AS

Asle Andersson
styreleder

Martin Køhn Nilsen
styremedlem

Øyvind Christian Fledsberg
daglig leder

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

Inntektsføring
Selskapets inntekter kommer hovedsakelig fra disponentgodtgjørelse og prosjekthonorarer vedrørende kommersiell management innen shipping og offshore. Inntekt resultatføres når den er opptjent.

Valuta
Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatter
Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt tilknyttet egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen så lenge de reverserer eller kan reverseres i samme periode. Skattefordel balanseføres i den grad fremtidig bruk kan sannsynliggjøres.

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 2 Honorarinntekter

Kunde	Rådgivning	Andre honorarer	Sum
Nærstående kunder	1 536 976	30 000	1 566 976
Øvrige kunder	1 806 035	0	1 806 035
Sum honorarinntekter			**3 373 011**

Note 3 Lønnskostnader og andre godtgjørelser

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende poster:	2022	2021
Lønn og andre godtgjørelser	976 664	1 157 423
Arbeidsgiveravgift	145 058	163 532
Pensjonskostnader	51 213	47 586
Sum lønnskostnader	**1 172 935**	**1 368 540**
Gjennomsnittlig antall årsverk:	0,5	0,5

Lønnskostnadene er knyttet til daglig leder som er ansatt i en halv stilling i selskapet. Det er i tillegg leid inn en ansatt fra OMP Capital AS. Honorar knyttet til innleie av arbeidskraft er kostnadsført under andre driftskostnader.

Det er ikke utbetalt i godtgjørelse til styret.

Pensjoner:
Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Honorar til revisor:

Fordelt på tjenestetype (ekslusive merverdiavgift):	2022	2021
Lovpålagt revisjon	22 500	35 250
Honorar for andre tjenester:	0	0
Sum honorar til revisor	22 500	35 250

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	255 113	425 434
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**255 113**	**425 434**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 159 603	1 933 791
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-1 159 603	-1 933 791
Skattepliktig inntekt	**0**	**0**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	255 113	425 434
Betalbar skatt på fjorårets resultat	0	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-255 113	-425 434
Sum betalbar skatt i balansen (22% / 22%)	**0**	**0**

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler:	2022	2021
Skattetrekkskonto	50 408	48 059
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	*50 355*	*48 006*

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.

Note 6 Aksjonær i selskapet

Aksjekapitalen i OMP Management AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000 000	0,01	30 000
Sum	**3 000 000**		**30 000**

Aksjonær i OMP Management AS pr. 31.12.2022 var:

	Ordinære	Eierandel
OMP SICAV plc	3 000 000	100%
Totalt antall aksjer	**3 000 000**	**100%**

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2022	30 000	187 734	217 734
Årets resultat	0	1 159 603	1 159 603
Avgitt konsernbidrag	0	-904 490	-904 490
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	-255 113	-255 113
Egenkapital pr 31.12.2022	**30 000**	**187 734**	**217 734**

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld til selskap i samme konsern	2022	2021
OMP Capital AS, konsernbidrag	1 159 603	1 933 791
OMP Capital AS, leverandørgjeld	258 000	545 573
Sum gjeld selskap i samme konsern	**1 417 603**	**2 479 364**

Til generalforsamlingen i OMP Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for OMP Management 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 rettvisende 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap

Oslo, 22. mars 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Lund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

2 / 2

Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	*Method*	*Date*
Lund, Bjørn	BANKID_MOBILE	2023-03-22 20:50

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.

Årsregnskap 2022

OMP Management AS

Org.nr.:914 270 456

OMP Management AS

Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	3 373 011	6 207 206
Sum driftsinntekter		**3 373 011**	**6 207 206**
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	-1 172 935	-1 368 540
Annen driftskostnad	3	-1 284 504	-2 939 445
Sum driftskostnader		**-2 457 439**	**-4 307 986**
Driftsresultat		**915 572**	**1 899 220**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 248	0
Annen finansinntekt		357 582	137 486
Annen rentekostnad		0	-10
Annen finanskostnad		-132 799	-102 905
Resultat av finansinntekter og finanskostnader		**244 031**	**34 571**
Resultat før skattekostnad		**1 159 603**	**1 933 791**
Skattekostnad på resultat	4	255 113	425 434
Årsresultat		**904 490**	**1 508 357**
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		904 490	1 508 357
Sum overføringer		**904 490**	**1 508 357**

OMP Management AS

Balanse

Tall i NOK

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		191 631	469 683
Sum fordringer		**191 631**	**469 683**
Likvider			
Bankinnskudd	5	1 664 858	2 662 967
Sum likvider		**1 664 858**	**2 662 967**
Sum omløpsmidler		**1 856 489**	**3 132 650**
Sum eiendeler		**1 856 489**	**3 132 650**
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		187 734	187 734
Sum opptjent egenkapital		**187 734**	**187 734**
Sum egenkapital	**7**	**217 734**	**217 734**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	8	1 159 603	1 933 791
Leverandørgjeld		25	133 091
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	8	258 000	545 573
Skyldig offentlige avgifter		101 620	140 888
Annen kortsiktig gjeld		119 507	161 573
Sum kortsiktig gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
Sum gjeld		**1 638 755**	**2 914 916**
Sum egenkapital og gjeld		**1 856 489**	**3 132 650**

Oslo, 22.03.2023
Styret i OMP Management AS

Asle Andersson	Martin Køhn Nilsen	Øyvind Christian Fledsberg
styreleder	styremedlem	daglig leder

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

Inntektsføring
Selskapets inntekter kommer hovedsakelig fra disponentgodtgjørelse og prosjekthonorarer vedrørende kommersiell management innen shipping og offshore. Inntekt resultatføres når den er opptjent.

Valuta
Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatter
Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt tilknyttet egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen så lenge de reverserer eller kan reverseres i samme periode. Skattefordel balanseføres i den grad fremtidig bruk kan sannsynliggjøres.

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 2 Honorarinntekter

Kunde	Rådgivning	Andre honorarer	Sum
Nærstående kunder	1 536 976	30 000	1 566 976
Øvrige kunder	1 806 035	0	1 806 035
Sum honorarinntekter			**3 373 011**

Note 3 Lønnskostnader og andre godtgjørelser

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende poster:	2022	2021
Lønn og andre godtgjørelser	976 664	1 157 423
Arbeidsgiveravgift	145 058	163 532
Pensjonskostnader	51 213	47 586
Sum lønnskostnader	**1 172 935**	**1 368 540**
Gjennomsnittlig antall årsverk:	0,5	0,5

Lønnskostnadene er knyttet til daglig leder som er ansatt i en halv stilling i selskapet. Det er i tillegg leid inn en ansatt fra OMP Capital AS. Honorar knyttet til innleie av arbeidskraft er kostnadsført under andre driftskostnader.

Det er ikke utbetalt i godtgjørelse til styret.

Pensjoner:
Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Honorar til revisor:

Fordelt på tjenestetype (ekslusive merverdiavgift):	2022	2021
Lovpålagt revisjon	22 500	35 250
Honorar for andre tjenester:	0	0
Sum honorar til revisor	22 500	35 250

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	**2022**	**2021**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	255 113	425 434
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**255 113**	**425 434**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 159 603	1 933 791
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-1 159 603	-1 933 791
Skattepliktig inntekt	**0**	**0**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	255 113	425 434
Betalbar skatt på fjorårets resultat	0	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-255 113	-425 434
Sum betalbar skatt i balansen (22% / 22%)	**0**	**0**

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler:	**2022**	**2021**
Skattetrekkskonto	50 408	48 059
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	*50 355*	*48 006*

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.

Note 6 Aksjonær i selskapet

Aksjekapitalen i OMP Management AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	**Pålydende**	**Bokført**
Ordinære aksjer	3 000 000	0,01	30 000
Sum	**3 000 000**		**30 000**

Aksjonær i OMP Management AS pr. 31.12.2022 var:

	Ordinære	**Eierandel**
OMP SICAV plc	3 000 000	100%
Totalt antall aksjer	**3 000 000**	**100%**

OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2022	30 000	187 734	217 734
Årets resultat	0	1 159 603	1 159 603
Avgitt konsernbidrag	0	-904 490	-904 490
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	-255 113	-255 113
Egenkapital pr 31.12.2022	**30 000**	**187 734**	**217 734**

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld til selskap i samme konsern	2022	2021
OMP Capital AS, konsernbidrag	1 159 603	1 933 791
OMP Capital AS, leverandørgjeld	258 000	545 573
Sum gjeld selskap i samme konsern	**1 417 603**	**2 479 364**