



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 270 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMP MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 5
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.03.2022

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, 14.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2	6 207 206	5 015 023
Sum inntekter		6 207 206	5 015 023
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 368 540	1 109 161
Annen driftskostnad	3	2 939 445	565 612
Sum kostnader		4 307 986	1 674 773
Driftsresultat		1 899 220	3 340 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8		570
Annen finansinntekt		137 486	539 874
Sum finansinntekter		137 486	540 443
Annen rentekostnad		10	
Annen finanskostnad		102 905	439 915
Sum finanskostnader		102 915	439 915
Netto finans		34 571	100 528
Ordinært resultat før skattekostnad		1 933 791	3 440 779
Skattekostnad på ordinært resultat	4	425 434	756 971
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 508 357	2 683 808
Årsresultat		1 508 357	2 683 808
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 508 357	2 683 808
Totalresultat		1 508 357	2 683 808
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 508 357	2 683 808
Avsatt til annen egenkapital	7		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		1 508 357	2 683 808



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		469 683	245 312
Andre kortsiktige fordringer			72 527
Konsernfordringer	8		
Sum fordringer		469 683	317 839
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	2 662 967	3 985 431
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 662 967	3 985 431
Sum omløpsmidler		3 132 650	4 303 270
SUM EIENDELER		3 132 650	4 303 270
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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		187 734	187 734
Sum egenkapital	7	217 734	217 734
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 091	25 938
Skyldig offentlige avgifter		140 888	74 592
Kortsiktig konserngjeld	8, 8	2 479 364	3 870 779
Annen kortsiktig gjeld		161 573	114 226
Sum kortsiktig gjeld		2 914 916	4 085 536
Sum gjeld		2 914 916	4 085 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 132 650	4 303 270



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 196372

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 270 456
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMP MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 5
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.03.2022

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 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, 30.04.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2	6 207 206	5 015 023
Sum inntekter		6 207 206	5 015 023
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 368 540	1 109 161
Annen driftskostnad	3	2 939 445	565 612
Sum kostnader		4 307 986	1 674 773
Driftsresultat		1 899 220	3 340 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8		570
Annen finansinntekt		137 486	539 874
Sum finansinntekter		137 486	540 443
Annen rentekostnad		10	
Annen finanskostnad		102 905	439 915
Sum finanskostnader		102 915	439 915
Netto finans		34 571	100 528
Ordinært resultat før skattekostnad		1 933 791	3 440 779
Skattekostnad på ordinært resultat	4	425 434	756 971
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 508 357	2 683 808
Årsresultat		1 508 357	2 683 808
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 508 357	2 683 808
Totalresultat		1 508 357	2 683 808
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 508 357	2 683 808
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		1 508 357	2 683 808



Organisasjonsnr: 914 270 456
OMP MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Innmaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 8

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 469 683 245 312

Andre kortsiktige
fordringer 72 527

Konsernfordringer 8
Sum fordringer 469 683 317 839

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 5 2 662 967 3 985 431

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** 2 662 967 3 985 431

Sum omløpsmidler 3 132 650 4 303 270

SUM EIENDELER 3 132 650 4 303 270

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 133 091 25 938



Skyldig offentlige avgifter	140 888	74 592
Kortsiktig konserngjeld 8, 8	2 479 364	3 870 779
Annen kortsiktig gjeld	161 573	114 226
Sum kortsiktig gjeld	2 914 916	4 085 536
Sum gjeld	2 914 916	4 085 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 132 650	4 303 270



Organisasjonsnr: 914 270 456
OMP MANAGEMENT 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:

0.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



List of Signatures Page 1/1

OMP Management - Årsregnskap.pdf

Name	Method	Signed at
Thorkildsen, Alf Christian	BANKID_MOBILE	2022-03-28 10:29 GMT+02
Myklebust, Ivar Hansson	BANKID	2022-03-23 17:54 GMT+01
Bjørge, Ole Henrik	BANKID_MOBILE	2022-03-23 17:48 GMT+01
Halvorsen, Gunnar	BANKID_MOBILE	2022-03-23 16:04 GMT+01



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

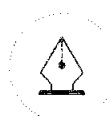
External reference: 76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



Årsregnskap 2021

OMP Management AS

Org.nr.:914 270 456



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



OMP Management AS

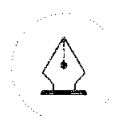
Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	6 207 206	5 015 023
Sum driftsinntekter		6 207 206	5 015 023
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	-1 368 540	-1 109 161
Annen driftskostnad	3	-2 939 445	-565 612
Sum driftskostnader		-4 307 986	-1 674 773
Driftsresultat		1 899 220	3 340 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	570
Annen finansinntekt		137 486	539 874
Annen rentekostnad		-10	0
Annen finanskostnad		-102 905	-439 915
Resultat av finansinntekter og finanskostnader		34 571	100 528
Ordinært resultat før skattekostnad		1 933 791	3 440 779
Skattekostnad på ordinært resultat	4	425 434	756 971
Årsresultat		1 508 357	2 683 808
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		1 508 357	2 683 808
Sum overføringer		1 508 357	2 683 808

OMP Management AS

Side 2



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



OMP Management AS

Balanse

Tall i NOK

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		469 683	245 312
Andre kortsiktige fordringer		0	72 527
Sum fordringer		469 683	317 839
Likvider			
Bankinnskudd	5	2 662 967	3 985 431
Sum likvider		2 662 967	3 985 431
Sum omløpsmidler		3 132 650	4 303 270
Sum eiendeler		3 132 650	4 303 270
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	1 933 791	3 440 779
Leverandørgjeld		133 091	25 938
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	8	545 573	430 000
Skyldig offentlige avgifter		140 888	74 592
Annen kortsiktig gjeld		161 573	114 226
Sum kortsiktig gjeld		2 914 916	4 085 536
Sum gjeld		2 914 916	4 085 536
Sum egenkapital og gjeld		3 132 650	4 303 270



Øyvind Christian Fledsberg
daglig leder

Ole Henrik Bjørge
styremedlem

Oslo, 23.03.2022
Styret i OMP Management AS

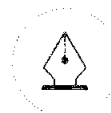
Alf Christian Thorkildsen
styreleder

Ivar Hansson Myklebust
styremedlem

Gunnar Halvorsen
styremedlem

OMP Management AS

Side 3



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og NRS 8 - God regnskapskikk 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.

Note 2 Honorarinntekter

Kunde	Rådgivning	Andre honorarer	Sum
Nærstående kunder	2 776 819	30 000	2 806 819
Øvrige kunder	3 268 096	132 291	3 400 387
Sum honorarinntekter			6 207 206

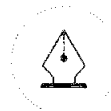
Note 3 Lønnskostnader og andre godtgjørelser

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønn og andre godtgjørelser	1 157 423	933 655
Arbeidsgiveravgift	163 532	130 378
Pensjonskostnader	47 586	45 128
Sum lønnskostnader	1 368 540	1 109 161

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0,5 0,5

Lønnskostnadene er knyttet til daglig leder som er ansatt i en halv stilling i selskapet. Det ble i 2020 inngått avtale med



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

OMP Capital AS om innleie av 2 ansatte. Honorar knyttet til innleie av arbeidskraft er kostnadsført under andre driftskostnader.

Det er utbetalt NOK 210 000 i godtgjørelse til styret.

Pensjoner:

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Honorar til revisor:

Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):	2021	2020
Lovpålagt revisjon	35 250	30 250
Honorar for andre tjenester:	0	0
Sum honorar til revisor	35 250	30 250

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	425 434	756 971
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	425 434	756 971

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	1 933 791	3 440 779
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-1 933 791	-3 440 779
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:

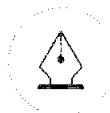
Betalbar skatt på årets resultat	425 434	756 971
Betalbar skatt på fjorårets resultat	0	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-425 434	-756 971
Sum betalbar skatt i balansen (22% / 22%)	0	0

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler	2021	2020
Skattetrekkkonto	48 059	55 431
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	48 006	55 378

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

Note 6 Aksjonær i selskapet

Aksjekapitalen i OMP Management AS pr. 31.12.2021 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. 31.12.2021 var:

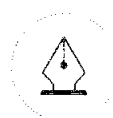
	Ordinære	Eierandel
OMP SICAV plc	3 000 000	100%
Totalt antall aksjer	3 000 000	100%

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2021	30 000	187 734	217 734
Årets resultat	0	1 933 791	1 933 791
Avgitt konsernbidrag	0	-1 508 357	-1 508 357
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	-425 434	-425 434
Egenkapital pr 31.12.2021	30 000	187 734	217 734

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld til selskap i samme konsern	2021	2020
OMP Capital AS, konsernbidrag	1 933 791	3 440 779
OMP Capital AS, leverandørgjeld	545 573	430 000
Sum gjeld selskap i samme konsern	2 479 364	3 870 779



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

Document ID:
76607B8EF6A343BE93320446462D8CE3



Til generalforsamlingen i OMP Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert OMP Management 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, og
- 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 regnskapsskikk 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

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 regnskapsførererselskap



Uavhengig revisors beretning - OMP Management AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 23. mars 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Lund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



Til generalforsamlingen i OMP Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert OMP Management 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, og
- 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 regnskapsskikk 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

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



Uavhengig revisors beretning - OMP Management AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 23. mars 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Lund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



Årsregnskap 2021

OMP Management AS

Org.nr.:914 270 456



OMP Management AS

Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	6 207 206	5 015 023
Sum driftsinntekter		<u>6 207 206</u>	<u>5 015 023</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	-1 368 540	-1 109 161
Annen driftskostnad	3	-2 939 445	-565 612
Sum driftskostnader		<u>-4 307 986</u>	<u>-1 674 773</u>
Driftsresultat		<u>1 899 220</u>	<u>3 340 251</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	570
Annen finansinntekt		137 486	539 874
Annen rentekostnad		-10	0
Annen finanskostnad		-102 905	-439 915
Resultat av finansinntekter og finanskostnader		<u>34 571</u>	<u>100 528</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 933 791</u>	<u>3 440 779</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	425 434	756 971
Årsresultat		<u>1 508 357</u>	<u>2 683 808</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		1 508 357	2 683 808
Sum overføringer		<u>1 508 357</u>	<u>2 683 808</u>



OMP Management AS

Balanse

Tall i NOK

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		469 683	245 312
Andre kortsiktige fordringer		0	72 527
Sum fordringer		469 683	317 839
Likvider			
Bankinnskudd	5	2 662 967	3 985 431
Sum likvider		2 662 967	3 985 431
Sum omløpsmidler		3 132 650	4 303 270
Sum eiendeler		3 132 650	4 303 270
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	1 933 791	3 440 779
Leverandørgjeld		133 091	25 938
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	8	545 573	430 000
Skyldig offentlige avgifter		140 888	74 592
Annen kortsiktig gjeld		161 573	114 226
Sum kortsiktig gjeld		2 914 916	4 085 536
Sum gjeld		2 914 916	4 085 536
Sum egenkapital og gjeld		3 132 650	4 303 270

Oslo, 23.03.2022
Styret i OMP Management AS

Øyvind Christian Fledsberg
daglig leder

Alf Christian Thorkildsen
styreleder

Ivar Hansson Myklebust
styremedlem

Ole Henrik Bjørge
styremedlem

Gunnar Halvorsen
styremedlem



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

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 reverseres eller kan reverseres i samme periode. Skattefordel balanseføres i den grad fremtidig bruk kan sannsynliggjøres.

Note 2 Honorarinntekter

Kunde	Rådgivning	Andre honorarer	Sum
Nærstående kunder	2 776 819	30 000	2 806 819
Øvrige kunder	3 268 096	132 291	3 400 387
Sum honorarinntekter			6 207 206

Note 3 Lønnskostnader og andre godtgjørelser

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønn og andre godtgjørelser	1 157 423	933 655
Arbeidsgiveravgift	163 532	130 378
Pensjonskostnader	47 586	45 128
Sum lønnskostnader	1 368 540	1 109 161
Gjennomsnittlig antall årsverk:	0,5	0,5

Lønnskostnadene er knyttet til daglig leder som er ansatt i en halv stilling i selskapet. Det ble i 2020 inngått avtale med



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

OMP Capital AS om innleie av 2 ansatte. Honorar knyttet til innleie av arbeidskraft er kostnadsført under andre driftskostnader.

Det er utbetalt NOK 210 000 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 tjenestetypen (inklusive merverdiavgift):	2021	2020
Lovpålagt revisjon	35 250	30 250
Honorar for andre tjenester:	0	0
Sum honorar til revisor	35 250	30 250

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	425 434	756 971
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	425 434	756 971
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 933 791	3 440 779
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-1 933 791	-3 440 779
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	425 434	756 971
Betalbar skatt på fjorårets resultat	0	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-425 434	-756 971
Sum betalbar skatt i balansen (22% / 22%)	0	0

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler	2021	2020
Skattetrekkkonto	48 059	55 431
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	48 006	55 378

Skyldig skattetrekk er gjort opp ved forfall.



OMP Management AS

Noter til regnskap pr. 31.12.2021

Note 6 Aksjonær i selskapet

Aksjekapitalen i OMP Management AS pr. 31.12.2021 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. 31.12.2021 var:

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

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2021	30 000	187 734	217 734
Årets resultat	0	1 933 791	1 933 791
Avgitt konsernbidrag	0	-1 508 357	-1 508 357
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	-425 434	-425 434
Egenkapital pr 31.12.2021	30 000	187 734	217 734

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld til selskap i samme konsern	2021	2020
OMP Capital AS, konsernbidrag	1 933 791	3 440 779
OMP Capital AS, leverandørgjeld	545 573	430 000
Sum gjeld selskap i samme konsern	2 479 364	3 870 779