



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 362 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS
Forretningsadresse: c/o Even Guttormsen
Solhauggata 20
0565 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Even Guttormsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		342 678	1 182 494
Annen driftsinntekt		15 862	
Sum inntekter		358 539	1 182 494
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	749 058	759 419
Annen driftskostnad	5	1 253 095	1 423 185
Sum kostnader		2 002 153	2 182 604
Driftsresultat		-1 643 614	-1 000 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		544 501	25 655
Annen finansinntekt		1 800 552	68 371 083
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 227 395	
Sum finansinntekter		3 572 448	68 396 738
Annen rentekostnad		342	247 177
Annen finanskostnad		151 306	48 000
Sum finanskostnader		151 648	295 177
Netto finans		3 420 800	68 101 560
Ordinært resultat før skattekostnad		1 777 186	67 101 450
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 777 186	67 101 450
Årsresultat	11	1 777 186	67 101 450
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		13 000 000	6 250 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	-11 222 814	60 851 450
Sum overføringer og disponeringer	11	1 777 186	67 101 450



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12	4 869 335	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12	18 850	18 850
Sum varige driftsmidler		4 888 185	18 850
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	17	
Investeringer i tilknyttet selskap	7	1 003 000	270 001
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	5 125 000	3 475 000
Investeringer i aksjer og andeler		4 962 500	262 500
Andre fordringer		909 460	101 228
Sum finansielle anleggsmidler		11 999 977	4 108 729
Sum anleggsmidler		16 888 162	4 127 579
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	13	10 000	
Andre fordringer		7 997 767	21 880 132
Sum fordringer		8 007 767	21 880 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	5 293 810	
Sum investeringer		5 293 810	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	16	34 866 349	56 668 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 866 349	56 668 263
Sum omløpsmidler		48 167 925	78 548 395



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		65 056 087	82 675 974
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	10, 11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	661 867	661 867
Sum innskutt egenkapital		761 867	761 867
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	63 854 985	75 077 800
Sum opptjent egenkapital		63 854 985	75 077 800
Sum egenkapital	11	64 616 852	75 839 667
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 260	10 832
Skyldige offentlige avgifter		50 552	47 417
Kortsiktig konserngjeld	9	313 197	6 556 732
Annen kortsiktig gjeld		60 225	221 326
Sum kortsiktig gjeld		439 235	6 836 307
Sum gjeld		439 235	6 836 307
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 056 087	82 675 974



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 167869

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 362 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS
Forretningsadresse: 8 etasje
Olav Vs gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Even Guttormsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 25.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonnr: 984 362 935
ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		342 678	1 182 494
Annen driftsinntekt		15 862	
Sum inntekter		358 539	1 182 494
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	749 058	759 419
Annen driftskostnad	5	1 253 095	1 423 185
Sum kostnader		2 002 153	2 182 604
Drifteresultat		-1 643 614	-1 000 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		544 501	25 655
Annen finansinntekt		1 800 552	68 371 083
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 227 395	
Sum finansinntekter		3 572 448	68 396 738
Annen rentekostnad		342	247 177
Annen finanskostnad		151 306	48 000
Sum finanskostnader		151 648	295 177
Netto finans		3 420 800	68 101 560
Ordinært resultat før skattekostnad		1 777 186	67 101 450
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 777 186	67 101 450
Årsresultat	11	1 777 186	67 101 450
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		13 000 000	6 250 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	-11 222 814	60 851 450
Sum overføringer og disponeringer	11	1 777 186	67 101 450



Organisasjonsnr: 984 362 935
ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	12	4 869 335	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	12	18 850	18 850
Sum varige driftsmidler			
		4 888 185	18 850
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	6	17	
Investeringer i tilknyttet selskap			
	7	1 003 000	270 001
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	9	5 125 000	3 475 000
Investeringer i aksjer og andeler			
		4 962 500	262 500
Andre fordringer			
		909 460	101 228
Sum finansielle anleggsmidler			
		11 999 977	4 108 729
Sum anleggsmidler			
		16 888 162	4 127 579
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	13	10 000	
Andre fordringer			
		7 997 767	21 880 132
Sum fordringer			
		8 007 767	21 880 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	8	5 293 810	
Sum investeringer			
		5 293 810	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	16	34 866 349	56 668 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		34 866 349	56 668 263
Sum omløpsmidler			
		48 167 925	78 548 395
SUM EIENDELER			
		65 056 087	82 675 974



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000

aksjer à kr 1,00)	10, 11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	661 867	661 867
Sum innskutt egenkapital		761 867	761 867

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	63 854 985	75 077 800
Sum opptjent egenkapital		63 854 985	75 077 800

Sum egenkapital	11	64 616 852	75 839 667
------------------------	-----------	-------------------	-------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		15 260	10 832
-----------------	--	--------	--------

Skyldige offentlige avgifter		50 552	47 417
---------------------------------	--	--------	--------

Kortsiktig konserngjeld	9	313 197	6 556 732
-------------------------	---	---------	-----------

Annen kortsiktig gjeld		60 225	221 326
------------------------	--	--------	---------

Sum kortsiktig gjeld		439 235	6 836 307
-----------------------------	--	----------------	------------------

Sum gjeld		439 235	6 836 307
------------------	--	----------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 056 087	82 675 974
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonnr: 984 362 935
ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Econ AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	616000.00	616000.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89566.00	92091.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32707.00	32735.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10785.00	18594.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	749058.00	759420.00

Note



2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	616000.00		216011.00

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42000.00	25700.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12000.00	10500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54000.00	36200.00

Beløp er ekskl. mva

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

3

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Biodry Management AS, 0565 Oslo	96.96%	96.96%	-4617847.00	-107846.00
Even&Even AS, 0161 Oslo	50.00%	50.00%	24444.00	14.00
Albir Eiendom AS, 1423 Ski	25.00%	25.00%	929022.00	412537.00

Regnskapene til datterselskap og tilknyttet selskap for år 2020 foreligger ikke, tall fra 2019 er derfor benyttet.

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020

ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsbasert aksjer klassifisert som omløpsmiddel vurderes til markedsverdi, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	616 000	616 000
Arbeidsgiveravgift	89 566	92 091
Pensjonskostnader	32 707	32 735
Andre relaterte ytelser	10 785	18 594
Sum	749 058	759 420

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	616 000	0	216 011

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	42 000	25 700
Andre tjenester	12 000	10 500
Sum godtgjørelse til revisor	54 000	36 200

Mer om ytelser til revisjon

Beløp er ekskl. mva

Note 6 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Biodry Management AS	0565 Oslo	96,96%	-4 617 847	-107 846

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Fordring som er nedskrevet i Øy fjell Private Equity	52 375	

Årsregnskap for 2020 foreligger ikke ved regnskapsavleggelse, og 2019 tall er derfor benyttet.

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2020"	Selskapets resultat for 2020
Even & Even AS	0161 Oslo	50%	24 444	14
Albir Eiendom AS	1423 Ski	25%	929 022	412 537

Årsregnskap for 2020 foreligger ikke ved regnskapsavleggelse, og 2019 tall er derfor benyttet.



Note 8 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	4 066 415	5 293 810
Sum	4 066 415	5 293 810

Note 9 - Konsern gjeld og fordring

Type	2020	2019
Econ AS, gjeld	-313 197	-6 556 732
Albir Eiendom AS, fordring	3 325 000	3 225 000
Even&Even AS, fordring	1 800 000	250 000

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	1,00	100 000,00
Sum	100 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Econ AS	100 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	661 867	75 077 800	75 839 667
Tilleggsutbytte			(13 000 000)	(13 000 000)
Årets resultat			1 777 186	1 777 186
Egenkapital 31.12.2020	100 000	661 867	63 854 985	64 616 852

Note 12 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	18 850
Tilgang i året	4 869 335
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	4 888 185
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	4 888 185

Note 13 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	10 000	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	10 000	



Note 14 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 777 186	67 101 450
+/- Permanente forskjeller	(2 359 257)	(67 440 720)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(885)	(18 210)
Årets skattegrunnlag	(582 957)	(357 481)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 15 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	0	885	(885)
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 549 998)	(3 132 955)	582 957
Netto forskjeller	(2 549 998)	(3 132 070)	582 072
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 549 998	3 132 070	(582 072)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 689 055

Note 16 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 41 346. Skyldig skattetrekk er kr 30 975.



Resultatregnskap for 2020 ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		342 678	1 182 494
Annen driftsinntekt		15 862	0
Sum driftsinntekter		358 539	1 182 494
Lønnskostnad	1, 2, 3	(749 058)	(759 419)
Annen driftskostnad	5	(1 253 095)	(1 423 185)
Sum driftskostnader		(2 002 153)	(2 182 604)
Driftsresultat		(1 643 614)	(1 000 111)
Annen renteinntekt		544 501	25 655
Annen finansinntekt		1 800 552	68 371 083
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 227 395	0
Sum finansinntekter		3 572 448	68 396 738
Annen rentekostnad		(342)	(247 177)
Annen finanskostnad		(151 306)	(48 000)
Sum finanskostnader		(151 648)	(295 177)
Netto finans		3 420 800	68 101 560
Ordinært resultat før skattekostnad		1 777 186	67 101 450
Ordinært resultat		1 777 186	67 101 450
Årsresultat	11	1 777 186	67 101 450
Overføringer			
Tilleggsutbytte	11	13 000 000	6 250 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	(11 222 814)	60 851 450
Sum overføringer og disponeringer	11	1 777 186	67 101 450



Balanse pr. 31. desember 2020
ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12	4 869 335	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12	18 850	18 850
Sum varige driftsmidler		4 888 185	18 850
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	17	0
Investeringer i tilknyttet selskap	7	1 003 000	270 001
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	5 125 000	3 475 000
Investeringer i aksjer og andeler		4 962 500	262 500
Andre fordringer		909 460	101 228
Sum finansielle anleggsmidler		11 999 977	4 108 729
Sum anleggsmidler		16 888 162	4 127 579
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	13	10 000	0
Andre fordringer		7 997 767	21 880 132
Sum fordringer		8 007 767	21 880 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	5 293 810	0
Sum investeringer		5 293 810	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	16	34 866 349	56 668 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 866 349	56 668 263
Sum omløpsmidler		48 167 925	78 548 395
Sum eiendeler		65 056 087	82 675 974



Balanse pr. 31. desember 2020
ØYFJELL PRIVATE EQUITY AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	10, 11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	661 867	661 867
Sum innskutt egenkapital		761 867	761 867
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	63 854 985	75 077 800
Sum opptjent egenkapital		63 854 985	75 077 800
Sum egenkapital	11	64 616 852	75 839 667
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 260	10 832
Skyldige offentlige avgifter		50 552	47 417
Kortsiktig konserngjeld	9	313 197	6 556 732
Annen kortsiktig gjeld		60 225	221 326
Sum kortsiktig gjeld		439 235	6 836 307
Sum gjeld		439 235	6 836 307
Sum egenkapital og gjeld		65 056 087	82 675 974

Oslo, den 15. mars 2021

Even Guttormsen
Styrets leder

Ivar Arvid Molvær
Styremedlem



MPR Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Øyfjell Private Equity AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Øyfjell Private Equity AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 777 186. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets 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 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

St. Olavs Gate 24, 0166 Oslo • Postboks 8894 St. Olavs Plass, 0028 Oslo • Tlf. 22 33 60 22 faks 22 33 60 25
revisjon@mprg.no • www.mprg.no
Revisor- og organisasjonsnr. 918 494 138



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 15. mars 2021

MPR Revisjon AS

Terje Brevik

Statsautorisert revisor

(elektronisk signert)