



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 435 454
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMEGA XL AS
Forretningsadresse: c/o B7 Kontorsenter AS
Bogstadveien 7A
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad		45 640	45 640
Annen driftskostnad		95 517	117 733
Sum kostnader		141 157	163 373
Driftsresultat		-141 157	-163 373
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 551	15
Annen finansinntekt		-7 293 835	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		816 058	
Sum finansinntekter		-6 470 226	15
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		-7 798 572	11 573 539
Sum finanskostnader		-7 798 572	11 573 539
Netto finans		1 328 346	-11 573 524
Ordinært resultat før skattekostnad		1 187 190	-11 736 898
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 187 190	-11 736 898
Årsresultat		1 187 190	-11 736 898
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 187 190	-11 736 898
Totalresultat		1 187 190	-11 736 898
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller			-3 774 967
Avsatt til annen egenkapital		1 187 190	-7 961 931
Sum overføringer og disponeringer		1 187 190	-11 736 898



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			49 327 004
Sum finansielle anleggsmidler			49 327 004
Sum anleggsmidler		0	49 327 004
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		50 038 826	
Sum investeringer		50 038 826	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		752 984	1 100
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		752 984	1 100
Sum omløpsmidler		50 791 810	1 100
SUM EIENDELER		50 791 810	49 328 103
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		61 284	61 284
Overkurs		15 259 716	15 259 716
Sum innskutt egenkapital		15 321 000	15 321 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		35 019 299	33 832 109



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		35 019 299	33 832 109
Sum egenkapital		50 340 299	49 153 109
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 700	10 700
Skyldig offentlige avgifter		22 840	
Annen kortsiktig gjeld		417 972	164 294
Sum kortsiktig gjeld		451 512	174 994
Sum gjeld		451 512	174 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 791 810	49 328 103



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 556370

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 435 454
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMEGA XL AS
Forretningsadresse: c/o B7 Kontorsenter AS
Bogstadveien 7A
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.07.2024



Organisasjonsnr: 995 435 454
OMEGA XL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad		45 640	45 640
Annen driftskostnad		95 517	117 733
Sum kostnader		141 157	163 373
Driftsresultat		-141 157	-163 373
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 551	15
Annen finansinntekt		-7 293 835	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		816 058	
Sum finansinntekter		-6 470 226	15
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		-7 798 572	11 573 539
Sum finanskostnader		-7 798 572	11 573 539
Netto finans		1 328 346	-11 573 524
Ordinært resultat før skattekostnad		1 187 190	-11 736 898
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 187 190	-11 736 898
Årsresultat		1 187 190	-11 736 898
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 187 190	-11 736 898
Totalresultat		1 187 190	-11 736 898
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller			-3 774 967
Avsatt til annen egenkapital		1 187 190	-7 961 931
Sum overføringer og disponeringer		1 187 190	-11 736 898



Organisasjonsnr: 995 435 454
OMEGA XL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

49 327 004

Sum finansielle anleggsmidler

49 327 004

Sum anleggsmidler

0

49 327 004

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

50 038 826

Sum investeringer

50 038 826

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

752 984

1 100

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

752 984

1 100

Sum omløpsmidler

50 791 810

1 100

SUM EIENDELER

50 791 810

49 328 103

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

61 284

61 284

Overkurs

15 259 716

15 259 716

Sum innskutt egenkapital

15 321 000

15 321 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

35 019 299

33 832 109

Sum opptjent egenkapital

35 019 299

33 832 109

Sum egenkapital

50 340 299

49 153 109

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	10 700	10 700
Skyldig offentlige avgifter	22 840	
Annen kortsiktig gjeld	417 972	164 294
Sum kortsiktig gjeld	451 512	174 994
Sum gjeld	451 512	174 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	50 791 810	49 328 103



Organisasjonsnr: 995 435 454
OMEGA XL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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
Omega XL AS
2023



Omega XL AS

Innhold

	Side
Resultat	1
Balanse	2 - 3
Noter	4 - 6
Revisjonsberetning	7 - 8



Omega XL AS

Resultatregnskap 1. januar til 31. desember

	Noter	2023	2022
Driftskostnad			
Styrehonorar		45 640	45 640
Diverse driftskostnader	2	95 517	117 733
Sum driftskostnad		141 157	163 373
Driftsunderskudd		(141 157)	(163 373)
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		7 551	15
Verdøkning markedsbasert aksjeportefølje	3	816 058	0
Tilbakeført verdireduksjon aksjefond	3	7 798 572	(11 573 540)
Tap ved salg verdipapirfondsandeler	3	(7 293 835)	0
Sum finanskostnader		1 328 346	11 573 525
Ordinært resultat før skattekostnad		1 187 189	(11 736 898)
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		1 187 189	(11 736 898)
<i>Overføringer:</i>			
Overført til / (fra) fond for vurderingsforskjeller	5	0	(3 774 966)
Overført til / (fra) egenkapital	5	1 187 189	(7 961 932)
Sum		1 187 189	(11 736 898)

Se vedlagte noter til årsregnskapet



Omega XL AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler:			
Fondsandeler	3	0	49 327 004
Omløpsmidler			
Fordringer:			
Kundefordring		0	0
Investeringer:			
Markedsbasert aksjeportefølje	3	50 038 825	0
Kontanter og bankbeholdning:			
Bankinnskudd		752 984	1 100
Sum omløpsmidler		50 791 809	1 100
Sum eiendeler		50 791 809	49 328 104

Se vedlagte noter til årsregnskapet



Omega XL AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	61 284	61 284
Overkursfond		15 259 716	15 259 716
Sum innskutt egenkapital		15 321 000	15 321 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		35 019 298	33 832 109
Sum egenkapital	5	50 340 298	49 153 109
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		22 840	0
Gjeld til eierstiftelse		304 441	124 295
Annen kortsiktig gjeld		124 230	50 700
Sum kortsiktig gjeld		451 511	174 995
Sum gjeld		451 511	174 995
Sum egenkapital og gjeld		50 791 809	49 328 104

Se vedlagte noter til årsregnskapet

Oslo, 28.05.2024

elektronisk signert

Paul Manger
styreleder

Else Haugland
Styremedlem



Omega XL AS

Noter til regnskapet

31. desember 2023

1. Regnskapsprinsipper

Generelt

Selskapets regnskap er avlagt i samsvar med aksjelov og god regnskapsskikk for små foretak. (NRS 8)

Fortsatt drift

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en korrekt beskrivelse av selskapets stilling ved årsskiftet. Det knytter seg ingen vesentlige usikkerheter til årsregnskapet og det er heller ingen ekstraordinære forhold som har påvirket regnskapet. Det er ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Klassifisering av postene i regnskapet

Eiendeler som knytter seg til virksomheten, fordringer som tilbakebetales innen ett år samt "eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten" er klassifisert som omløpsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipp er benyttet for gjeldsposter. Ved salg av anleggsmidler knyttet til driften medtas gevinster som driftsinntekter og tap som driftskostnader.

Investeringer

Selskapets investering består av fondsandeler i det irske alternative investeringsfondet Pareto Nordic Omega i NOK (mottakerfondet), et underfond av Pareto plc. Fondsandelene oppbevares i depot hos Skandinaviska Enskilda Banken AB (publ), som lånefinansierer deler av investeringen og kategoriseres som "Finansielle eiendeler vurdert til virkelig verdi" (FVPL) under IFRS. Investeringen vurderes til virkelig verdi i balansen med verdiendring over resultatet i henhold til "Fair value option" i IFRS 9. Kjøp og salg av fondsandeler balanseføres på handelsdato som sammenfaller med verddivurdering av mottakerfondet. Denne investeringen er innløst i 4 kvartal 2023. Se note 3.

Markedsrisiko

Markedsrisiko er risiko for at endring i markedspriser, f.eks. renter og aksjekurser, påvirker inntekter eller verdi på finansielle instrumenter. Risikoen forekommer ved kurssvingninger i porteføljen til mottakerfondet.

Valutarisiko

Valutarisiko er risiko for at endring i valutakurser, målt mot norske kroner, påvirker verdien på finansielle instrumenter dersom det ikke utføres sikringsforretning. Risiko forekommer ved valutakurssvingninger i porteføljen til mottakerfondet.

Motpartsrisiko

Risiko for at motpart ikke oppfyller sine forpliktelser til Selskapet.

Operasjonell risiko

Risiko for mangelfulle rutiner eller systemer, menneskelig svikt eller at Selskapet eller mottakerfondet ikke



Omega XL AS

Noter til regnskapet

31. desember 2023

2. Antall ansatte, Honorar og godtgjørelser

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Det er utbetalt godtgjørelse til styret i 2023 med kr 40 000. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styreformann eller andre nærstående parter.

3. Fondsinvestering, realisert og urealisert gevinst/ (-tap)

	Tilbakeført urealisert verdiendring	Realisert tap	Urealisert verdiøkning	Kostpris	Bokført verdi 31.12.23
Finansielle anleggsmidler:					
Pareto Nordic Omega I NOK	7 798 572	(7 293 835)	0		0
Investeringer:					
Markedsbaser aksjerportefølje, oslo børs			816 058	49 222 768	50 038 825

4. Skatt

Periodens skattekostnad fremkommer slik:		2023	2022
Betalbar skatt på periodens resultat		0	0
Brutto endring utsatt skatt		0	0
Periodens totale skattekostnad		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		1 187 189	(11 738 898)
Permanente forskjeller		0	0
Realisert tap fondsandeler		7 293 835	0
Endring urealisert kursgevinst/-tap fondsandeler		(8 614 630)	11 573 540
Skattepliktig resultat / Alminnelig inntekt		(133 606)	(163 358)
Betalbar skatt (22 %)		0	0
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	Endring	2023	2022
<i>Forskjeller som utlignes:</i>			
Andre forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	(133 606)	(55 131 800)	(54 998 194)
Sum	(133 606)	(55 131 800)	(54 998 194)
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	(29 393)	(12 128 996)	(12 099 603)
Utsatt skattefordel balanseføres ikke.			



Omega XL AS

Noter til regnskapet

31. desember 2023

5. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen oppjønt egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	61 284	15 259 716	33 832 109	49 153 109
Årets overskudd			1 187 189	1 187 189
Egenkapital pr 31.12	61 284	15 259 716	35 019 298	50 340 298

6. Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjekapitalen består av	61 284	1	61 284

Aksjekapitalen på kr. 61.284 består av 61284 aksjer pålydende kr. 1,-. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12

	Sum	Eierandel
Stiftelsen Uni	61284	100,0 %



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Omega XI AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Omega XI AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll 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. 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>

BDO AS

Steinar Andersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 00M4N-XCEMH-8SG4U-WQL6D-6QGZ6-Z0UUU



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."

Andersen, Steinar Harry

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-02 19:54:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OOM4N-XCEMH-BSG4U-WQL6D-6QG26-Z0JUU

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/validator>