



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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: 01.01.2022 - 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: Torstein Walmann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

### 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, 05.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		45 640	
Annen driftskostnad		117 733	241 319
<b>Sum kostnader</b>		<b>163 373</b>	<b>241 319</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-163 373</b>	<b>-241 319</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	14
Annen finansinntekt			102 519 613
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			3 774 967
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15</b>	<b>106 294 593</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		11 573 539	79 324 998
Annen rentekostnad			3 014 241
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 573 539</b>	<b>82 339 239</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-11 573 524</b>	<b>23 955 354</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-3 774 967	-75 550 031
Avsatt til annen egenkapital		-7 961 931	99 264 066
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		49 327 004	60 900 543
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>49 327 004</b>	<b>60 900 543</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>49 327 004</b>	<b>60 900 543</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 100	14 441
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 100</b>	<b>14 441</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 100</b>	<b>14 441</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 328 103</b>	<b>60 914 983</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		61 284	61 284
Overkurs		15 259 716	15 259 716
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>15 321 000</b>	<b>15 321 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond for vurderingsforskjeller			3 774 967
Annen egenkapital		33 832 109	41 794 040
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>33 832 109</b>	<b>45 569 007</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>49 153 109</b>	<b>60 890 007</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		10 700	
Annen kortsiktig gjeld		164 294	24 977
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>174 994</b>	<b>24 977</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>174 994</b>	<b>24 977</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>49 328 103</b>	<b>60 914 983</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 594685

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 995 435 454  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OMEGA XL AS  
Forretningsadresse: c/o B 7 Kontorsenter AS  
Bogstadveien 7B  
0355 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: Torstein Walmann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

**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, 20.07.2023



Organisasjonsnr: 995 435 454  
OMEGA XL AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		45 640	
Annen driftskostnad		117 733	241 319
<b>Sum kostnader</b>		<b>163 373</b>	<b>241 319</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-163 373</b>	<b>-241 319</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	15		14
Annen finansinntekt			102 519 613
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			3 774 967
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>106 294 593</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		11 573 539	79 324 998
Annen rentekostnad			3 014 241
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 573 539</b>	<b>82 339 239</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-11 573 524</b>	<b>23 955 354</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-3 774 967	-75 550 031
Avsatt til annen egenkapital		-7 961 931	99 264 066
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-11 736 898</b>	<b>23 714 035</b>



Organisasjonsnr: 995 435 454  
OMEGA XL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		49 327 004	60 900 543
Sum finansielle anleggsmidler		49 327 004	60 900 543
Sum anleggsmidler		49 327 004	60 900 543

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 100	14 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 100	14 441

Sum omløpsmidler		1 100	14 441
------------------	--	-------	--------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 328 103</b>	<b>60 914 983</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### 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

#### Fond for

vurderingsforskjeller			3 774 967
Annen egenkapital		33 832 109	41 794 040
Sum opptjent egenkapital		33 832 109	45 569 007

Sum egenkapital		49 153 109	60 890 007
-----------------	--	------------	------------

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

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		10 700	
Annen kortsiktig gjeld		164 294	24 977



Sum kortsiktig gjeld	174 994	24 977
Sum gjeld	174 994	24 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	49 328 103	60 914 983



Organisasjonsnr: 995 435 454  
OMEGA XL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap  
Omega XL AS  
2022



**Omega XL AS**

## Innhold

	Side
Resultat	1
Balanse	2 - 3
Noter	4 - 8
Revisjonsberetning	9 - 11



Omega XL AS

## Resultatregnskap 1. januar til 31. desember

	Noter	2022	2021
<b>Driftskostnad</b>			
Styrehonorar		45 640	0
Diverse driftskostnader	2	117 733	241 319
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>163 373</b>	<b>241 319</b>
<b>Driftsunderskudd</b>		<b>(163 373)</b>	<b>(241 319)</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter		15	14
Gevinst salg verdipapirfondsandeler	3	0	102 519 613
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	3	(11 573 540)	(75 550 031)
Annen rentekostnad		0	3 014 241
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 573 525</b>	<b>23 955 355</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>(11 736 898)</b>	<b>23 714 036</b>
Skattekostnad	4	0	0
<b>Arsresultat</b>		<b>(11 736 898)</b>	<b>23 714 036</b>
<i>Overføringer:</i>			
Overført til / (fra) fond for vurderingsforskjeller	5	(3 774 967)	(75 550 031)
Overført til / (fra) egenkapital	5	(7 961 931)	99 264 067
<b>Sum</b>		<b>(11 736 898)</b>	<b>23 714 036</b>

Se vedlagte noter til årsregnskapet



Omega XL AS

## Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler:</b>			
Fondsandeler	3	49 327 004	60 900 543
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Kontanter og bankbeholdning:</b>			
Bankinnskudd		1 100	14 441
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 100</b>	<b>14 441</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>49 328 104</b>	<b>60 914 984</b>

Se vedlagte noter til årsregnskapet



## Omega XL AS

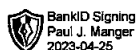
## Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	61 284	61 284
Overkursfond		15 259 716	15 259 716
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	5	<b>15 321 000</b>	<b>15 321 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond for vurderingsforskjeller		0	3 774 967
Annen egenkapital		33 832 109	41 794 040
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>33 832 109</b>	<b>45 569 007</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>49 153 109</b>	<b>60 890 007</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til eierstiftelse		124 295	24 977
Annen kortsiktig gjeld		50 700	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>174 995</b>	<b>24 977</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>174 995</b>	<b>24 977</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>49 328 104</b>	<b>60 914 984</b>

Se vedlagte noter til årsregnskapet

Oslo, 25.04.2023

elektronisk signert

Paul Manger  
styrelederEise Haugland  
Styremedlem



Omega XL AS

## Noter til regnskapet

31. desember 2022

### 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.

#### Gjeld

Opptak og tilbakebetaling av banklån balanseføres til nominelt beløp på betalingstidspunktet. IFRS kategorisering av banklån er "Finansielle forpliktelser målt til kost". Påløpte ikke-forfalte rentekostnader er kostnadsført i regnskapet.

#### Fordringer

Selskapets fordringer består av solgte andeler i mottakerfondet og balanseføres på handelsdato som sammenfaller med verddivurdering av mottakerfondet. Under IFRS kategoriseres fordringene som "Utlån og fordringer". Det er ikke forventet tap på fordringer og det gjøres ingen avsetninger. Selskapet låner ikke ut sine eiendeler.

#### Inntekter

Selskapet har ingen kunder eller driftsinntekter og vurderer IFRS 15 som ikke relevant for regnskapet.



**Omega XL AS**

## Noter til regnskapet

31. desember 2022

### Virkelig verdi

Selskapets regnskapsvaluta er norske kroner (NOK). Alle finansielle instrumenter er vurdert til virkelig verdi (markedsverdi) pr. 31.12.2022 og det gjøres ikke ytterligere vurderinger eller avsetninger etter IFRS 9. Selskapet har ingen eiendeler i annen valuta enn NOK. Mottakerfondets andelsverdi er vurdert til markedsverdier pr. 31.12.2022, hvor verdipapirer og bankinnskudd i utenlandsk valuta er omregnet til NOK på grunnlag av valutakurser pr. 31.12.2022. Endringen kategoriseres som "Finansielle eiendeler til virkelig verdi over resultatet" i IFRS. Selskapets gjeld er i NOK og har dermed ingen "Finansielle forpliktelser målt til virkelig verdi over resultatet" etter IFRS.

### Kategori

Finansielle eiendeler, herunder investeringer, gjeld og fordringer, kategoriseres iht. IFRS 7 som Verdsettelsesnivå 2 (Andre teknikker hvor all input som har signifikant effekt på virkelig verdi er observerbar, direkte eller indirekte).

### 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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen. Investeringens skattemessige aksjeandel forutsettes å ligge innenfor fritaksmodellen.

### Finansiell risikostyring

Selskapet er eksponert for følgende risikoen fra bruk av finansielle instrumenter:

- kredittrisiko
- likviditetsrisiko
- markedsrisiko
- valutarisiko
- motpartsrisiko
- operasjonell risiko

### Kredittrisiko

Kredittrisiko er risiko for finansielle tap om en motpart til et finansielt instrument ikke klarer å oppfylle sine kontraktmessige forpliktelser og oppstår som følge av Selskapets investeringer.

### Likviditetsrisiko

Likviditetsrisiko er risiko for at Selskapet ikke vil kunne oppfylle finansielle forpliktelser etterhvert som de forfaller. Oppstår dersom mottakerfondet ikke kan foreta utbetaling av innløsning av andelene Selskapet eier. For løpende driftskostnader avsettes det tilstrekkelig likviditet til å dekke antatte forpliktelser.



**Omega XL AS**

## Noter til regnskapet

31. desember 2022

### *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 blir forvaltet i henhold til investeringsstrategi og risikoprofil.



Omega XL AS

## Noter til regnskapet

31. desember 2022

### 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 2022 med kr 40 000. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styreformann eller andre nærstående parter.

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

	Netto urealisert verdiendring	Antall andeler	Kurs 31.12.22	Bokført fondsverdi 31.12.22
Pareto Nordic Omega I NOK	(11 573 584)	442 752	111,41	49 327 004

### 4. Skatt

Periodens skattekostnad fremkommer slik:

	2022	2021
Betalbar skatt på periodens resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
<b>Periodens totale skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ordinært resultat før skattekostnad	(11 736 896)	23 714 035
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Permanente forskjeller	0	0
Realisert kursgevinst/-tap fondsandeler (skattemessig aksjeandel)	0	(102 519 613)
Realisert kursgevinst/-tap fondsandeler (skattemessig renteandel)	0	0
Endring urealisert kursgevinst/-tap fondsandeler	11 573 540	75 550 031
3 % av netto skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Benyttet fremførbar skattemessig underskudd	0	0
<b>Skattepliktig resultat / Alminnelig inntekt</b>	<b>(163 358)</b>	<b>(3 255 547)</b>

Betalbar skatt (22 %)	0	0
Effektiv skattesats	0,00 %	0,00 %

#### Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

*Forskjeller som utlignes:*

	Endring	2022	2021
Andre forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	(163 358)	(54 998 194)	(54 834 836)
<b>Sum</b>	<b>(163 358)</b>	<b>(54 998 194)</b>	<b>(54 834 836)</b>
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	(35 939)	(12 099 603)	(12 063 664)

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Omega XL AS

## Noter til regnskapet

31. desember 2022

### 5. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen opptjent egenkapital	Fond for urealisert gevinst	Sum
Egenkapital pr 01.01.	61 284	15 259 716	0	41 794 040	3 774 967	60 890 007
Årets underskudd				(7 961 931)	(3 774 967)	(11 736 898)
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>61 284</b>	<b>15 259 716</b>	<b>0</b>	<b>33 832 109</b>	<b>0</b>	<b>49 153 109</b>

### 6. Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjekapitalen består av	125	1	125

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 %



Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo  
www.bdo.no

## 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 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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.

#### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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>

Penneo Dokumentnøkkel: 3500H-87655-ODC2V-GJNS1-FJPPJ-6VTP



BDO AS

Steinar Andersen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: 3500H-87655-ODC2V-GJNS1-FJPPJ-6VTP



## 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."

### Steinar Harry Andersen

Partner

På vegne av: BDO

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-04-28 08:33:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3500H-87635-ODC2V-G/JN51-F/JPPJ-gJVTp

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>