



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 641 086  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OMP CAPITAL AY AS  
Forretningsadresse: Klingenberggata 5  
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: Anette Burum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

### 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, 11.07.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	117 897	146 894
<b>Sum kostnader</b>		<b>117 897</b>	<b>146 894</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-117 897</b>	<b>-146 894</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	37
Annen finansinntekt	7		59 347
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15</b>	<b>59 384</b>
Annen finanskostnad	7	1 151	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 151</b>	<b>70</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 136</b>	<b>59 314</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til udekket tap		-119 032	-87 580
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	72 753 271	72 753 271
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>72 753 271</b>	<b>72 753 271</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>72 753 271</b>	<b>72 753 271</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		51 686	154 780
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>51 686</b>	<b>154 780</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>51 686</b>	<b>154 780</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>72 804 956</b>	<b>72 908 051</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	1 132 699	1 132 699
Overkurs		84 858 852	84 858 852
Annen innskutt egenkapital		12 197	12 197
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>86 003 748</b>	<b>86 003 748</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		183 911	183 911
Udekket tap		13 398 640	13 279 608
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-13 214 729</b>	<b>-13 095 697</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>72 789 018</b>	<b>72 908 051</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 938	
Annen kortsiktig gjeld	3		
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>15 938</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 938</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>72 804 956</b>	<b>72 908 051</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 465945

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 641 086  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OMP CAPITAL AY AS  
Forretningsadresse: Klingenberggata 5  
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  
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anette Burum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

#### 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 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, 10.07.2021

---

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: 913 641 086  
OMP CAPITAL AY AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	117 897	146 894
<b>Sum kostnader</b>		<b>117 897</b>	<b>146 894</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-117 897</b>	<b>-146 894</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	37
Annen finansinntekt	7		59 347
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15</b>	<b>59 384</b>
Annen finanskostnad	7	1 151	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 151</b>	<b>70</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 136</b>	<b>59 314</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til udekket tap		-119 032	-87 580
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>



Organisasjonsnr: 913 641 086  
OMP CAPITAL AY AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 3

72 753 271

72 753 271

Sum finansielle anleggsmidler

72 753 271

72 753 271

Sum anleggsmidler

72 753 271

72 753 271

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd

51 686

154 780

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

51 686

154 780

Sum omløpsmidler

51 686

154 780

SUM EIENDELER

72 804 956

72 908 051

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4

1 132 699

1 132 699

Overkurs

84 858 852

84 858 852

Annen innskutt egenkapital

12 197

12 197

Sum innskutt egenkapital

86 003 748

86 003 748

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

183 911

183 911

Udekket tap

13 398 640

13 279 608

Sum opptjent egenkapital

-13 214 729

-13 095 697

Sum egenkapital 5

72 789 018

72 908 051

Sum langsiktig gjeld

0

0

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

15 938

Annen kortsiktig gjeld 3



Sum kortsiktig gjeld	15 938	
Sum gjeld	15 938	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	72 804 956	72 908 051



Organisasjonsnr: 913 641 086  
OMP CAPITAL AY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
4

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2512247.00	0.01	35171.46
Preferanseaksjer	78394800.00	0.01	1097527.20

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Offshore Merchant Partners AS	2465770.00	3.05%	Ordinære aksjer
Offshore Merchant Partners AS	78394800.00	96.89%	Preferanseaksjer
Torolmen AS	46477.00	0.06%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	80907047.00	100.00%

Note  
2

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note  
2

#### Ytelser til andre ledende personer

Note  
2

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note  
2

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Note**

3

**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>
OMP Asset Yield General Partner, LP	99.25%	99.25%	75386571.00	-18814776.00

I omregning av total egenkapital og resultat er det benyttet USD-kurs 31.12.2020 fra Norges Bank.



Til generalforsamlingen i OMP Capital AY AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert OMP Capital AY AS' årsregnskap som 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 avviklet.

---

#### *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.

---

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 Capital AY AS



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, 16. juni 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Bjørn Lund  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Lund, Bjørn	BANKID_MOBILE	2021-06-16 11:09

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



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



# Årsregnskap 2020

OMP Capital AY AS

Org.nr.:913 641 086



## OMP Capital AY AS

### Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	<u>117 897</u>	<u>146 894</u>
<b>Sum driftskostnader</b>		<u><b>117 897</b></u>	<u><b>146 894</b></u>
<b>Driftsresultat</b>		<u><b>-117 897</b></u>	<u><b>-146 894</b></u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	37
Annen finansinntekt	7	0	59 347
Annen finanskostnad	7	<u>-1 151</u>	<u>-70</u>
<b>Sum finansinntekter og finanskostnader</b>		<u><b>-1 136</b></u>	<u><b>59 314</b></u>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<u><b>-119 032</b></u>	<u><b>-87 580</b></u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
<b>Årsresultat</b>		<u><b>-119 032</b></u>	<u><b>-87 580</b></u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		<u>119 032</u>	<u>87 580</u>
<b>Sum overføringer</b>	5	<u><b>119 032</b></u>	<u><b>87 580</b></u>



### OMP Capital AY AS

#### Balanse

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	<u>72 753 271</u>	<u>72 753 271</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>72 753 271</u>	<u>72 753 271</u>
Sum anleggsmidler		<u>72 753 271</u>	<u>72 753 271</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		<u>51 686</u>	<u>154 780</u>
Sum bankinnskudd o.l.		<u>51 686</u>	<u>154 780</u>
Sum omløpsmidler		<u>51 686</u>	<u>154 780</u>
Sum eiendeler		<u>72 804 956</u>	<u>72 908 051</u>



## OMP Capital AY AS

### Balanse

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	1 132 699	1 132 699
Overkurs		84 858 852	84 858 852
Annen innskutt egenkapital		12 197	12 197
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>86 003 748</b>	<b>86 003 748</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		183 911	183 911
Udekket tap		-13 398 640	-13 279 608
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-13 214 729</b>	<b>-13 095 697</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>72 789 018</b>	<b>72 908 051</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 938	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>15 938</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 938</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>72 804 956</b>	<b>72 908 051</b>

Oslo, 16.06.2021  
Styret i OMP Capital AY AS

Asle Andersson  
styreleder

Ene Simons



## OMP Capital AY AS

---

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet presenteres i hele norske kroner.

##### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Kostnader som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

##### **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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være varig. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster kan være vurdert etter andre regler. Postene dette gjelder omhandles nedenfor.

##### **Valuta**

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

##### **Finansielle anleggsmidler**

Tilknyttede selskap og andre aksjer er vurdert etter kostmetoden i regnskapet. Ved verdifall som ikke er forbigående nedskrives aksjene til virkelig verdi. Aksjene oppskrives ikke.

##### **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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel vil kunne være oppført i balansen i den utstrekning fordelene kan anses å kunne anvendes i fremtiden.



## OMP Capital AY AS

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 2 Andre driftskostnader, lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

##### Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til ledelse eller styre.

##### Pensjoner

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

##### Garanti og sikkerhetsstillelser

Det er ikke stilt garanti eller sikkerhetsstillelser for lån.

##### Revisor

Fordelt på tjenestetype (inkl. merverdiavgift):	2020	2019
Lovpålagt revisjon	37 813	15 625
<i>Honorar for andre tjenester:</i>		
- Bistand kapitalforhøyelser	0	56 250
<b>Sum</b>	<b>37 813</b>	<b>71 875</b>

#### Note 3 Investeringer

OMP Capital AY AS har pr 31.12.2020 investert i:

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
OMP Asset Yield General Partner, LP	99,25%	72 753 271	72 753 271
<b>Total</b>		<b>72 753 271</b>	<b>72 753 271</b>

#### Note 4 Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen i OMP Capital AY AS pr. 31.12.2020 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 512 247	0,014	35 171
Preferanse aksjer	78 394 800	0,014	1 097 527
<b>Sum</b>	<b>80 907 047</b>		<b>1 132 699</b>

Aksjonærene i % pr. 31.12.2020 var:

	Ordinære	Preferanse	Eierandel %
Offshore Merchant Partners AS	2 465 770	78 394 800	99,94
Andre aksjonærer < 1%	46 477	0	0,06
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>2 512 247</b>	<b>78 394 800</b>	<b>100</b>



## OMP Capital AY AS

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 5 Egenkapital

OMP Capital AY AS sin egenkapital pr 31.12.2020 var:

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt kapital	Udekket tap/ Annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2020	1 132 699	84 858 852	12 197	-13 095 697	72 908 051
Årets resultat	0	0	0	-119 032	-119 032
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>1 132 699</b>	<b>84 858 852</b>	<b>12 197</b>	<b>-13 214 729</b>	<b>72 789 020</b>

#### Note 6 Skatt

	2020	2019
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Resultatført skatt på ordinært resultat:</i>		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Skattepliktig inntekt:</i>		
Ordinært resultat før skatt	-119 032	-87 580
Permanente forskjeller	0	0
Skattemessig andel fra selskap med deltakerfastsettelse	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig resultat</b>	<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<i>Betalbar skatt i balansen:</i>		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-804 701	-685 669	-119 032
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-804 701</b>	<b>-685 669</b>	<b>-119 032</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 % / 22 %)</b>	<b>177 034</b>	<b>150 847</b>	<b>26 187</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, da det ikke er sannsynliggjort at selskapet vil ha fremtidig skattepliktig inntekt.

#### Note 7 Spesifikasjon av sammenslåtte poster

Finansinntekter og finanskostnader presenteres netto i resultatregnskapet og består av følgende poster:

	2020	2019
<b>Resultatregnskapet:</b>		
Finansinntekter (agio)	8 014	90 345
Finanskostnader (disagio)	-9 165	-30 998
<b>Sum</b>	<b>-1 151</b>	<b>59 347</b>



## OMP Capital AY AS

---

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 8 Hendelser etter balansedagen

Med bakgrunn i utbruddet av coronaviruset våren 2020, den pågående pandemien og de effektene dette har hatt på volatiliteten i kronekursen, fallet i oljeprisen og finansmarkedene over hele verden, har selskapet gjennomgått og vurdert effektene av disse hendelsene på selskapets drift. Ingen selskaper vil være upåvirket og disse hendelsene har en vesentlig påvirkning på de underliggende investeringsporteføljene fondene selskapet forvalter. Selskapet har gjennom 2020 isolert sett opprettholdt normal drift og forventer å kunne gjøre det i tiden som kommer.



# Årsregnskap 2020

OMP Capital AY AS

Org.nr.:913 641 086



## OMP Capital AY AS

### Resultatregnskap

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	<u>117 897</u>	<u>146 894</u>
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>117 897</u>	<u>146 894</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>-117 897</u>	<u>-146 894</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	37
Annen finansinntekt	7	0	59 347
Annen finanskostnad	7	<u>-1 151</u>	<u>-70</u>
<b>Sum finansinntekter og finanskostnader</b>		<u>-1 136</u>	<u>59 314</u>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<u>-119 032</u>	<u>-87 580</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
<b>Årsresultat</b>		<u>-119 032</u>	<u>-87 580</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		<u>119 032</u>	<u>87 580</u>
<b>Sum overføringer</b>	5	<u>119 032</u>	<u>87 580</u>



**OMP Capital AY AS**

**Balanse**

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	<u>72 753 271</u>	<u>72 753 271</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u><b>72 753 271</b></u>	<u><b>72 753 271</b></u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u><b>72 753 271</b></u>	<u><b>72 753 271</b></u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		<u>51 686</u>	<u>154 780</u>
<b>Sum bankinnskudd o.l.</b>		<u><b>51 686</b></u>	<u><b>154 780</b></u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u><b>51 686</b></u>	<u><b>154 780</b></u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u><b>72 804 956</b></u>	<u><b>72 908 051</b></u>



## OMP Capital AY AS

### Balanse

Tall i NOK

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	1 132 699	1 132 699
Overkurs		84 858 852	84 858 852
Annen innskutt egenkapital		12 197	12 197
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>86 003 748</b>	<b>86 003 748</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		183 911	183 911
Udekket tap		-13 398 640	-13 279 608
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-13 214 729</b>	<b>-13 095 697</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>72 789 018</b>	<b>72 908 051</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 938	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>15 938</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 938</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>72 804 956</b>	<b>72 908 051</b>

Oslo, 11.06.2021  
Styret i OMP Capital AY AS

Asle Andersson  
styreleder

Jone Skaara  
styremedlem



## OMP Capital AY AS

---

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet presenteres i hele norske kroner.

##### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Kostnader som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

##### 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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være varig. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster kan være vurdert etter andre regler. Postene dette gjelder omhandles nedenfor.

##### Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

##### Finansielle anleggsmidler

Tilknyttede selskap og andre aksjer er vurdert etter kostmetoden i regnskapet. Ved verdifall som ikke er forbigående nedskrives aksjene til virkelig verdi. Aksjene oppskrives ikke.

##### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel vil kunne være oppført i balansen i den utstrekning fordelene kan anses å kunne anvendes i fremtiden.



## OMP Capital AY AS

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 2 Andre driftskostnader, lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

##### Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til ledelse eller styre.

##### Pensjoner

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

##### Garanti og sikkerhetsstillelser

Det er ikke stilt garanti eller sikkerhetsstillelser for lån.

##### Revisor

Fordelt på tjenestetypen (inkl. merverdiavgift):	2020	2019
Lovpålagt revisjon	37 813	15 625
Honorar for andre tjenester:		
- Bistand kapitalforhøyelser	0	56 250
<b>Sum</b>	<b>37 813</b>	<b>71 875</b>

#### Note 3 Investeringer

OMP Capital AY AS har pr 31.12.2020 investert i:

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
OMP Asset Yield General Partner, LP	99,25%	72 753 271	72 753 271
<b>Total</b>		<b>72 753 271</b>	<b>72 753 271</b>

#### Note 4 Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen i OMP Capital AY AS pr. 31.12.2020 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 512 247	0,014	35 171
Preferanse aksjer	78 394 800	0,014	1 097 527
<b>Sum</b>	<b>80 907 047</b>		<b>1 132 699</b>

Aksjonærene i % pr. 31.12.2020 var:

	Ordinære	Preferanse	Eierandel %
Offshore Merchant Partners AS	2 465 770	78 394 800	99,94
Andre aksjonærer < 1%	46 477	0	0,06
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>2 512 247</b>	<b>78 394 800</b>	<b>100</b>



## OMP Capital AY AS

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 5 Egenkapital

OMP Capital AY AS sin egenkapital pr 31.12.2020 var:

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt kapital	Udekket tap/ Annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2020	1 132 699	84 858 852	12 197	-13 095 697	72 908 051
Årets resultat	0	0	0	-119 032	-119 032
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>1 132 699</b>	<b>84 858 852</b>	<b>12 197</b>	<b>-13 214 729</b>	<b>72 789 020</b>

#### Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
<i>Resultatført skatt på ordinært resultat:</i>		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Skattepliktig inntekt:</i>		
Ordinært resultat før skatt	-119 032	-87 580
Permanente forskjeller	0	0
Skattemessig andel fra selskap med deltakerfastsettelse	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig resultat</b>	<b>-119 032</b>	<b>-87 580</b>
<i>Betalbar skatt i balansen:</i>		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-804 701	-685 669	-119 032
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-804 701</b>	<b>-685 669</b>	<b>-119 032</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 % / 22 %)</b>	<b>177 034</b>	<b>150 847</b>	<b>26 187</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, da det ikke er sannsynliggjort at selskapet vil ha fremtidig skattepliktig inntekt.

#### Note 7 Spesifikasjon av sammenslåtte poster

Finansinntekter og finanskostnader presenteres netto i resultatregnskapet og består av følgende poster:

Resultatregnskapet:	2020	2019
Finansinntekter (agio)	8 014	90 345
Finanskostnader (disagio)	-9 165	-30 998
<b>Sum</b>	<b>-1 151</b>	<b>59 347</b>



## OMP Capital AY AS

---

### Noter til regnskapet pr. 31.12.2020

#### Note 8 Hendelser etter balansedagen

Med bakgrunn i utbruddet av coronaviruset våren 2020, den pågående pandemien og de effektene dette har hatt på volatiliteten i kronekursen, fallet i oljeprisen og finansmarkedene over hele verden, har selskapet gjennomgått og vurdert effektene av disse hendelsene på selskapets drift. Ingen selskaper vil være upåvirket og disse hendelsene har en vesentlig påvirkning på de underliggende investeringsporteføljene fondene selskapet forvalter. Selskapet har gjennom 2020 isolert sett opprettholdt normal drift og forventer å kunne gjøre det i tiden som kommer.