



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 062 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMANO INVEST AS
Forretningsadresse: Nordseter terrasse 23
1163 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Petter Svarstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	13 957	6 900
Sum kostnader		13 957	6 900
Driftsresultat		-13 957	-6 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		835 199	10 201
Sum finansinntekter		835 199	10 201
Netto finans		835 199	10 201
Ordinært resultat før skattekostnad		821 242	3 301
Skattekostnad på ordinært resultat	6		724
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 242	2 577
Årsresultat		821 242	2 577
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 230 000	30 000
Overføringer annen egenkapital	5	-1 408 758	-27 423
Sum overføringer og disponeringer		821 242	2 577



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7		15 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	140 350	136 262
Investeringer i aksjer og andeler	7	64 557 352	64 730 030
Andre fordringer	4	189 091	189 091
Sum finansielle anleggsmidler		64 886 793	65 070 384
Sum anleggsmidler		64 886 793	65 070 384
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		15 000	
Sum fordringer		15 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	300 746	370 213
Sum omløpsmidler		315 746	370 213
SUM EIENDELER		65 202 539	65 440 596
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	353 600	353 600
Sum innskutt egenkapital		353 600	353 600
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	5	63 646 015	65 054 773
Sum opptjent egenkapital		63 646 015	65 054 773
Sum egenkapital		63 999 615	65 408 373
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 425	
Betalbar skatt	6		724
Annen kortsiktig gjeld		1 201 499	31 499
Sum kortsiktig gjeld		1 202 924	32 223
Sum gjeld		1 202 924	32 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 202 539	65 440 596



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 915254

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 062 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMANO INVEST AS
Forretningsadresse: Nordseter terrasse 23
1163 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Petter Svarstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.09.2022



Organisasjonsnr: 992 062 738
OMANO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	13 957	6 900
Sum kostnader		13 957	6 900
Driftsresultat		-13 957	-6 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		835 199	10 201
Sum finansinntekter		835 199	10 201
Netto finans		835 199	10 201
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		821 242	3 301
Skattekostnad på ordinært resultat	6		724
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 242	2 577
Årsresultat		821 242	2 577
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 230 000	30 000
Overføringer annen egenkapital	5	-1 408 758	-27 423
Sum overføringer og disponeringer		821 242	2 577



Organisasjonsnr: 992 062 738
OMANO INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	7		15 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	140 350	136 262
Investeringer i aksjer og andeler	7	64 557 352	64 730 030
Andre fordringer	4	189 091	189 091
Sum finansielle anleggsmidler		64 886 793	65 070 384

Sum anleggsmidler

64 886 793

65 070 384

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		15 000	
Sum fordringer		15 000	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	300 746	370 213
---	---	---------	---------

Sum omløpsmidler

315 746

370 213

SUM EIENDELER

65 202 539

65 440 596

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 5	353 600	353 600
Sum innskutt egenkapital		353 600	353 600

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	63 646 015	65 054 773
Sum opptjent egenkapital		63 646 015	65 054 773

Sum egenkapital

63 999 615

65 408 373



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 425	
Betalbar skatt	6		724
Annen kortsiktig gjeld		1 201 499	31 499
Sum kortsiktig gjeld		1 202 924	32 223
Sum gjeld		1 202 924	32 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 202 539	65 440 596



Organisasjonsnr: 992 062 738
OMANO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	3536.00	353600.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
MATHIESEN CAMILLA H	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

Note
8

Lønn og ytelser

Note

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note



Omano Invest AS

til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	3 536	353 600

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
MATHIESEN CAMILLA H	100	100 %	100 %

Note 3 - Bankinnskudd

Det er ingen bundne midler på bankkontoen.



Omano Invest AS

til regnskapet for 2021

Note 4 - Fordringer og gjeld

Selskapet har ytt lån til Capa Trading med saldo kr 189.091. Renteberegnes ikke i 2021. Selskapet har videre gitt lån til Capa Holding AS, med saldo på kr 140.350. Renteberegnes med 3% pr. år.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	353 600	63 952 029	1 102 744	65 408 373
Årsresultat	0	0	821 242	821 242
Avsatt utbytte	0	0	-1 200 000	-1 200 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-1 030 000	-1 030 000
Egenkapital 31.12.2021	353 600	63 952 029	-306 014	63 999 615

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	724
Årets totale skattekostnad	0	724

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	821 242	3 301
Permanente forskjeller	0	-10
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-829 924	0
Årets skattegrunnlag	-8 682	3 291
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	724

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-8 682	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-8 682	0
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-8 682	0
Sum	0	0

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2021
22% skatt av resultat før skatt	180 673
Permanente forskjeller (22%)	-182 583



Omano Invest AS

til regnskapet for 2021

Beregnet skattekostnad

-1 910

Effektiv skattesats *)

-0,2 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Omano Invest AS

til regnskapet for 2021

Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Capa Trading			0	0
Danske Invest Horisont 80		401 039	401 039	1 025 384
Danske Invest Horisont Rente		204 283	204 283	239 215
Årvollveien AS	33,32%	63 952 029	63 952 029	
Sum		<u>64 557 351</u>	<u>64 557 351</u>	<u>1 264 599</u>

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



BDO AS
Malmskriverveien 18
Postboks 455
1302 Sandvika

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Omano Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Omano Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar 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.

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

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Roald Haugland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: 55YBS-SEITO-VBYTS-A204T-MNSKE-NWQVH



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."

Roald Haugland

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-877037

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-08-12 15:19:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 55YBS-SEITO-VBYTS-A2O4T-MNSKE-NWQVH

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/validate>