



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 191 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCTAVIA MGM AS
Forretningsadresse: Rødbrekka 34
8011 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jon Øverås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2021

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Driftsinntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Sum inntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 20 910 | 27 191 |
| Annen driftskostnad | | 55 922 | 69 293 |
| Sum kostnader | | 76 832 | 96 484 |
| Driftsresultat | | -7 958 | 14 686 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 922 | 4 |
| Annen finansinntekt | 5 | 213 188 | 9 851 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 5 | 9 839 | 34 784 |
| Sum finansinntekter | | 223 949 | 44 639 |
| Annen rentekostnad | | 49 | |
| Annen finanskostnad | 5 | 193 976 | 172 051 |
| Sum finanskostnader | | 194 024 | 172 051 |
| Netto finans | | 29 924 | -127 412 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 21 967 | -112 726 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | 3 044 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 21 967 | -115 770 |
| Årsresultat | | 21 967 | -115 770 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 21 967 | -115 770 |
| Totalresultat | | 21 967 | -115 770 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | 21 967 | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|-----------------|
| Overført fra annen egenkapital | | | -115 770 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 21 967 | -115 770 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 32 750 | 32 750 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |
| Sum anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 31 969 |
| Sum fordringer | | | 31 969 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 316 617 | 278 310 |
| Sum investeringer | | 316 617 | 278 310 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 1 | 140 157 | 144 983 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 140 157 | 144 983 |
| Sum omløpsmidler | | 456 774 | 455 262 |
| SUM EIENDELER | | 489 524 | 488 012 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital 100 000 à 1 | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 3 | 148 412 | 148 412 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 248 412 | 248 412 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 151 993 | 130 026 |
| Sum opptjent egenkapital | | 151 993 | 130 026 |
| Sum egenkapital | | 400 405 | 378 438 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 9 298 |
| Betalbar skatt | 6 | | 3 039 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 12 254 | 4 713 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 76 865 | 92 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| Sum gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 489 524 | 488 012 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 265015

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 191 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCTAVIA MGM AS
Forretningsadresse: Rødbrekka 34
8011 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jon Øverås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 06.05.2021

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: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Driftsinntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Sum inntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 20 910 | 27 191 |
| Annen driftskostnad | | 55 922 | 69 293 |
| Sum kostnader | | 76 832 | 96 484 |
| Driftsresultat | | -7 958 | 14 686 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 922 | 4 |
| Annen finansinntekt | 5 | 213 188 | 9 851 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 5 | 9 839 | 34 784 |
| Sum finansinntekter | | 223 949 | 44 639 |
| Annen rentekostnad | | 49 | |
| Annen finanskostnad | 5 | 193 976 | 172 051 |
| Sum finanskostnader | | 194 024 | 172 051 |
| Netto finans | | 29 924 | -127 412 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | | 3 044 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 21 967 | -115 770 |
| Årsresultat | | 21 967 | -115 770 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 21 967 | -115 770 |
| Totalresultat | | 21 967 | -115 770 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | 21 967 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -115 770 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 21 967 | -115 770 |



Organisasjonsnr: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-----------------------------------|---|--------|--------|
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 32 750 | 32 750 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |
| Sum anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|--|--|--------|
| Kundefordringer | | | 31 969 |
| Sum fordringer | | | 31 969 |

Investeringer

| | | | |
|-----------------------|---|---------|---------|
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 316 617 | 278 310 |
| Sum investeringer | | 316 617 | 278 310 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|---|---------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 1 | 140 157 | 144 983 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 140 157 | 144 983 |

| | | | |
|------------------|--|---------|---------|
| Sum omløpsmidler | | 456 774 | 455 262 |
|------------------|--|---------|---------|

| | | | |
|---------------|--|---------|---------|
| SUM EIENDELER | | 489 524 | 488 012 |
|---------------|--|---------|---------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------------------|------|---------|---------|
| Aksjekapital 100 000 à 1 | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 3 | 148 412 | 148 412 |
| Sum innskutt egenkapital | | 248 412 | 248 412 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|---|---------|---------|
| Annen egenkapital | 3 | 151 993 | 130 026 |
| Sum opptjent egenkapital | | 151 993 | 130 026 |

| | | | |
|-----------------|--|---------|---------|
| Sum egenkapital | | 400 405 | 378 438 |
|-----------------|--|---------|---------|



| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 9 298 |
| Betalbar skatt | 6 | | 3 039 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 12 254 | 4 713 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 76 865 | 92 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| Sum gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 489 524 | 488 012 |



Organisasjonsnr: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

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> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Jon Øverås | 100000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100000.00 | 100.00% |

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> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

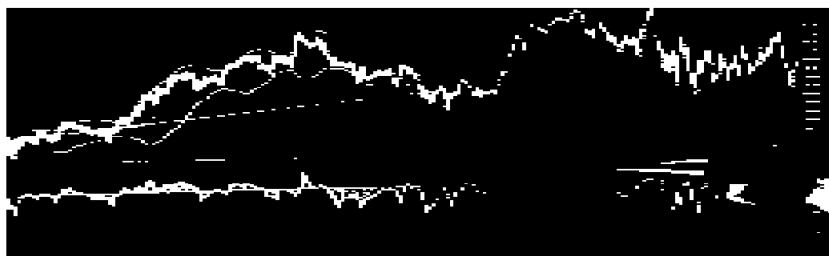
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

| <u>Sikkerhetsstillelse</u> | <u>Daglig leder</u> | <u>Styrets leder</u> | <u>Andre nærstående</u> |
|----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| | 0 | 0 | 0 |



Årsregnskap

2020



Resultatregnskap
Balanseregnskap
Noter til årsregnskapet



Siviløkonom AFA MBA Jon Øverås

Rødbrekka34, 8011 Bodø

Jon.Overaas@octaviaas.no

Mobil: 91 67 08 65

Org.nr: 989 191 071

Utarbeidet av:
Accountor
Næringsregnskap AS



RESULTATREGNSKAP

OCTAVIA MGM AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|---------------|-----------------|
| Driftsinntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Sum driftsinntekter | | 68 875 | 111 170 |
| Lønnskostnad | 2 | 20 910 | 27 191 |
| Annen driftskostnad | | 55 922 | 69 293 |
| Sum driftskostnader | | 76 832 | 96 484 |
| Driftsresultat | | -7 958 | 14 686 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 922 | 4 |
| Annen finansinntekt | 5 | 213 188 | 9 851 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 5 | 9 839 | 34 784 |
| Annen rentekostnad | | 49 | 0 |
| Annen finanskostnad | 5 | 193 976 | 172 051 |
| Resultat av finansposter | | 29 924 | -127 412 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 21 967 | -112 726 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 0 | 3 044 |
| Ordinært resultat | | 21 967 | -115 770 |
| Årsoverskudd (- Årsunderskudd) | | 21 967 | -115 770 |
| Overføringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | 21 967 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 115 770 |
| Sum overføringer | | 21 967 | -115 770 |

OCTAVIA MGM AS

ORGANISASJONSNUMMER %I



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | 32 750 | 32 750 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |
| Sum anleggsmidler | | 32 750 | 32 750 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 31 969 |
| Sum fordringer | | 0 | 31 969 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 316 617 | 278 310 |
| Sum investeringer | | 316 617 | 278 310 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 1 | 140 157 | 144 983 |
| Sum omløpsmidler | | 456 774 | 455 262 |
| Sum eiendeler | | 489 524 | 488 012 |

OCTAVIA MGM AS

ORGANISASJONSNUMMER 989 191 071



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital 100 000 à 1 | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 3 | 148 412 | 148 412 |
| Sum innskutt egenkapital | | 248 412 | 248 412 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 151 993 | 130 026 |
| Sum opptjent egenkapital | | 151 993 | 130 026 |
| Sum egenkapital | | 400 405 | 378 438 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 9 298 |
| Betalbar skatt | 6 | 0 | 3 039 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 12 254 | 4 713 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 76 865 | 92 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| Sum gjeld | | 89 119 | 109 573 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 489 524 | 488 012 |

Bodø, 26.04.2021
Styret i Octavia MGM AS

Jon Øverås
Styrets leder/daglig leder



Octavia MGM AS

Noter til regnskapet for 2020.

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %. Utsatt skatt er beregnet med 25 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 1 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
| Lønninger | 19 260 | 25 200 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 650 | 1 991 |
| Andre ytelser | 0 | 0 |
| Sum | 20 910 | 27 191 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Stillingen ligger under kravet til lovpålagt pensjonsavtale for ansatte og selskapet har derfor ikke tegnet slik avtale.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets leder.

Note 3 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Over- kursfond | Fond for vurd.forskj. | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2019 | 100 000 | 148 412 | 0 | 130 026 | 378 438 |
| Endringer ført mot EK | | | | | 0 |
| Pr 01.01.2020 | 100 000 | 148 412 | 0 | 130 026 | 378 438 |
| Årets resultat | | | | 21 967 | 21 967 |
| Avsatt til utbytte | | | | 0 | 0 |
| Pr 31.12.2020 | 100 000 | 148 412 | 0 | 151 993 | 400 405 |

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OCTAVIA MGM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|----------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 1,0 | 100 000 |
| Sum | 100 000 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|------------|----------|-----------|-------------|
| Jon Øverås | 100 000 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|----------------------------|----------------|
| Jon Øverås | Styrets leder/daglig leder | 100 000 |
| Totalt antall aksjer | | 100 000 |



Note 5 Verdipapirer

| | Eier- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Markeds verdi |
|----------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | | |
| Polar Park AS | | 32 750 | 32 750 | 32 750 |
| Sum | | 32 750 | 32 750 | 32 750 |
| OMLØPSMIDLER | | | | |
| Aker Solutions AS | | 8 880 | 8 225 | 8 225 |
| Dragefossen Kraftanlegg AS | | 137 500 | 209 172 | 209 172 |
| I dex ASA | | 165 | 155 | 155 |
| Kahoot ASA | | 39 452 | 38 080 | 38 080 |
| Nordic Nanovector | | 15 650 | 7 855 | 7 855 |
| Norwegian Air Shuttle ASA | | 45 045 | 43 470 | 43 470 |
| REC Silicon ASA | | 10 350 | 9 660 | 9 660 |
| Sum | | 257 042 | 316 617 | 316 617 |
| Sum verdipapirer | | 289 792 | 349 367 | 349 367 |

Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 3 044 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 3 044 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 21 967 | -112 726 |
| Permanente forskjeller | -24 270 | 124 903 |
| Skattepliktig inntekt | -2 303 | 12 177 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 14 671 |
| Skyldig ilignet skatt fra tidligere år | 0 | -11 632 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 3 039 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Utsatt skatt (25 %) | 0 | 0 | 0 |