



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 223 478
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INDUSTRIFINANS OCCI AS
Forretningsadresse: Oscars gate 30
0352 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Morten Kollstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 346 542 | 332 440 |
| Sum kostnader | | 1 346 542 | 332 440 |
| Driftsresultat | | -1 346 542 | -332 440 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 792 | 199 |
| Sum finansinntekter | | 792 | 199 |
| Annen rentekostnad | | 365 | |
| Annen finanskostnad | | 700 000 | |
| Sum finanskostnader | | 700 365 | |
| Netto finans | | -699 573 | 199 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 046 114 | -332 241 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -2 046 114 | -332 241 |
| Årsresultat | | -2 046 114 | -332 241 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -2 046 114 | -332 241 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -2 046 114 | -332 241 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -2 046 114 | -332 241 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 63 426 267 | 23 730 055 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 63 426 267 | 23 730 055 |
| Sum anleggsmidler | | 63 426 267 | 23 730 055 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 18 317 | |
| Sum fordringer | | 18 317 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 639 968 | 123 110 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 639 968 | 123 110 |
| Sum omløpsmidler | | 3 658 285 | 123 110 |
| SUM EIENDELER | | 67 084 552 | 23 853 165 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4,5 | 5 088 400 | 2 700 000 |
| Overkurs | 4 | 66 947 184 | 23 835 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 72 035 584 | 26 535 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 5 804 825 | 3 758 710 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -5 804 825 | -3 758 710 |
| Sum egenkapital | | 66 230 759 | 22 776 290 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 323 793 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 530 000 | 1 076 875 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 853 793 | 1 076 875 |
| Sum gjeld | | 853 793 | 1 076 875 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 67 084 552 | 23 853 165 |



Industrifinans OCCI AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|-------------|-----------|
| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 346 542 | 332 440 |
| Sum driftskostnader | | 1 346 542 | 332 440 |
| DRIFTSRESULTAT | | (1 346 542) | (332 440) |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 792 | 199 |
| Sum finansinntekter | | 792 | 199 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 365 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 700 000 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 700 365 | 0 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (699 573) | 199 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD | | (2 046 114) | (332 241) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ARSRESULTAT | | (2 046 114) | (332 241) |
| OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | (2 046 114) | (332 241) |
| Sum overføringer og disponeringer | | (2 046 114) | (332 241) |

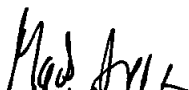


Industrifinans OCCI AS

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 63 426 267 | 23 730 055 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 63 426 267 | 23 730 055 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 63 426 267 | 23 730 055 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 18 317 | 0 |
| Sum fordringer | | 18 317 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 639 968 | 123 110 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 3 658 285 | 123 110 |
| SUM EIENDELER | | 67 084 552 | 23 853 165 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4,5 | 5 088 400 | 2 700 000 |
| Overkurs | 4 | 66 947 184 | 23 835 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 72 035 584 | 26 535 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | (5 804 825) | (3 758 710) |
| Sum opptjent egenkapital | | (5 804 825) | (3 758 710) |
| SUM EGENKAPITAL | | 66 230 759 | 22 776 290 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 323 793 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 530 000 | 1 076 875 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 853 793 | 1 076 875 |
| SUM GJELD | | 853 793 | 1 076 875 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 67 084 552 | 23 853 165 |

Oslo, 13. februar 2020



Mads Bogen
(styrets leder)



Morten Kollstrøm



Industrifinans OCCI AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntekter inntektsføres i den perioden de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/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.

Skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet og består av summen av betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 %, på grunnlag av skatteøkende midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier etter utligning av skattereduserende midlertidige forskjeller. Utsatt skattefordel balanseføres dersom det er sannsynlig at fordelen kan realiseres.



Industrifinans OCCI AS

Noter 2019

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke avsatt eller utbetalt honorar til styret.

Selskapets forretningsførsel og forvaltning ivaretas av Industrifinans Forretningsførsel AS og Industrifinans Direkte Investeringer AS. Godtgjørelse er belastet med kr 984 375 i regnskapsperioden. Godtgjørelsen består av forvaltnings- og forretningsførselshonorar for 2019, samt honorarer for 2016 og 2017 som ikke er blitt fakturert tidligere på grunn av selskapets likviditetssituasjon.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

| | 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------|---------------|
| Revisjon | 19 375 | 18 750 |
| Attestasjonsoppgaver | 94 150 | 0 |
| Totalt | 113 525 | 18 750 |

Note 2 - Investeringer i aksjer

Selskapet inngikk 10. desember 2019 en avtale med Investorprosjekt 340 AS om kjøp av samtlige av selskapets aksjer i OCCI Holding AS, som igjen eier Oslo Cancer Cluster Innovasjonspark AS.

Oslo Cancer Cluster Innovasjonspark har som forretningsidé å oppføre et bygg i tilknytning til Radiumhospitalet, Oslo, hvor Ullern videregående skole og Oslo Universitetssykehus er største leietaker. Det er videre tegnet leiekontrakter med andre aktører med tilknytning til kreftarbeid og –forskning.

Oppgjøret for aksjene ble gjennomført 13. januar 2020 ved kontantoppgjør. Alle forbehold ble avklart før balansedato. Aksjene er bokført til anskaffelseskost. Avtalt transaksjonspris innebærer en betydelig gevinst.



Industrifinans OCCI AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag og skattekostnad: | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnad | -2 046 114 | -332 241 |
| Emisjonskostnader ført mot egenkapital | -500 000 | - |
| Fremført skattemessig underskudd | 2 546 114 | 332 241 |
| Skattegrunnlag | 0 | 0 |
| | | |
| Samlede ordinære skattekostnader | 0 | 0 |
| | | |
| Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| - Fremførbart skattemessig underskudd | 6 769 861 | 4 223 747 |
| Sum negative skatteøkende forskjeller | 6 769 861 | 4 223 747 |
| Forskjeller som ikke inngår i beregning av utsatt skatt | 6 769 861 | 4 223 747 |



Industrifinans OCCI AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK / udekket tap | Sum egenkapital |
|-------------------|--------------|------------|---------------------------|--------------------|
| Pr 31.12.2018 | 2 700 000 | 23 835 000 | -3 758 710 | 22 776 290 |
| Emisjon | 2 388 400 | 43 612 184 | | 46 000 584 |
| Emisjonskostnader | | -500 000 | | -500 000 |
| Årets resultat | | | -2 046 114 | -2 046 114 |
| Pr 31.12.2019 | 5 088 400 | 66 947 184 | -5 804 825 | 66 230 759 |

Det er overfor ekstraordinær generalforsamling i februar 2020 fremsatt forslag om utdeling av utbytte på kr 2 123 pr. aksje, totalt kr 108 026 732, basert på mellombalanse pr 31. januar 2020.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital består av 50884 ordinære aksjer hver pålydende kr 100, totalt kr 5 088 400.

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|-----------------------|---------------|-------------|
| Firma Carl M Olsen AS | 8 360 | 16 % |
| Oryx AS | 7 996 | 16 % |
| Warbo AS | 6 606 | 13 % |
| Bramare AS | 5 825 | 11 % |
| Flette AS | 5 400 | 11 % |
| Krogsrud Invest AS | 4 840 | 10 % |
| Bjørn L.G. Braathen | 4 673 | 9 % |
| Totalt | 43 700 | 86 % |

Selskapets tillitsmenn har følgende eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|----------------------------|---------------|-----------|
| Mads Agerup (Laer & Co AS) | 2 120 | 4 % |



Til generalforsamlingen i Industrifinans OCCI AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Industrifinans OCCI AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 avvirket.

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. Betyggende 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 - Industrifinans OCCI 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 bokføringsikk i Norge.

Oslo, 19. februar 2020
PricewaterhouseCoopers AS

Stig Lund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| <i>Name</i> | <i>Method</i> | <i>Date</i> |
|------------------|---------------|------------------|
| Lund, Stig Arild | BANKID_MOBILE | 2020-02-19 09:12 |

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.