



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	988 999 776
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OCOBIAM AS
Forretningsadresse:	Fjellyveien 12 3159 MELSOMVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### 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:	Gustav Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	01.06.2022

### 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, 15.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	5	660 000	
Annen driftsinntekt			27 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>660 000</b>	<b>27 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4	796 244	148 564
Avskrivning	7	341 826	97 000
Annen driftskostnad	4	212 904	286 264
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 350 974</b>	<b>531 828</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-690 974</b>	<b>-504 828</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Konsernbidrag og utbytte	5		988 000
Inntekt på andre investeringer	9	290 269	
Annen renteinntekt	5,9	64 890	289 779
Annen finansinntekt	1,9	1 412 115	23 378 325
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	126 216	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 893 490</b>	<b>24 656 104</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			2 282 516
Annen rentekostnad		46 520	39 864
Annen finanskostnad	1,9	294 515	659 653
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>341 035</b>	<b>2 982 033</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 552 455</b>	<b>21 674 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Overføring annen egenkapital		-861 481	-21 169 243
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-861 481</b>	<b>-21 169 243</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Logo og hjemmeside	7	108 750	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>108 750</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre	6,7	1 177 319	1 477 895
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 177 319</b>	<b>1 477 895</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1,6	1 040 000	1 040 000
Investeringer i tilknyttet selskap			315 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	3 150 000	2 600 000
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 784 755	
Andre fordringer	5	208 975	601 169
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 183 730</b>	<b>4 556 169</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 469 799</b>	<b>6 034 064</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	68 750	5 945
Andre fordringer	5	2 073 554	3 557 360
Konsernfordringer	5		728 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 142 304</b>	<b>4 291 305</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	4 631 613	10 899 182
<b>Sum investeringer</b>		<b>4 631 613</b>	<b>10 899 182</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 057 681	5 631 001
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 057 681</b>	<b>5 631 001</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		7 831 598	20 821 488
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 301 397</b>	<b>26 855 552</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	21 851 030	23 192 299
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 851 030</b>	<b>23 192 299</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>23 423 030</b>	<b>24 764 299</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 594 318	1 888 452
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		10 045	9 898
Skyldige offentlige avgifter	8	90 062	13 498
Annen kortsiktig gjeld		83 942	79 405
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>184 049</b>	<b>102 801</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 878 367</b>	<b>2 091 253</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 301 397</b>	<b>26 855 552</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 477447

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 999 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OCOBIAM AS  
Forretningsadresse: Fjellyveien 12  
3159 MELSOMVIK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Gustav Martinsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

#### 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 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, 21.06.2022

---

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: 988 999 776  
OCOBIA M AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	5	660 000	
Annen driftsinntekt			27 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>660 000</b>	<b>27 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4	796 244	148 564
Avskrivning	7	341 826	97 000
Annen driftskostnad	4	212 904	286 264
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 350 974</b>	<b>531 828</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-690 974</b>	<b>-504 828</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Konsernbidrag og utbytte	5		988 000
Inntekt på andre investeringer	9	290 269	
Annen renteinntekt	5,9	64 890	289 779
Annen finansinntekt	1,9	1 412 115	23 378 325
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	126 216	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 893 490</b>	<b>24 656 104</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			2 282 516
Annen rentekostnad		46 520	39 864
Annen finanskostnad	1,9	294 515	659 653
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>341 035</b>	<b>2 982 033</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 552 455</b>	<b>21 674 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen egenkapital		-861 481	-21 169 243
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-861 481</b>	<b>-21 169 243</b>





Organisasjonsnr: 988 999 776  
OCOBIA M AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Logo og hjemmeside	7	108 750	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>108 750</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre	6,7	1 177 319	1 477 895
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 177 319</b>	<b>1 477 895</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1,6	1 040 000	1 040 000
Investeringer i tilknyttet selskap			315 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	3 150 000	2 600 000
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 784 755	
Andre fordringer	5	208 975	601 169
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 183 730</b>	<b>4 556 169</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 469 799</b>	<b>6 034 064</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	68 750	5 945
Andre fordringer	5	2 073 554	3 557 360
Konsernfordringer	5		728 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 142 304</b>	<b>4 291 305</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	4 631 613	10 899 182
<b>Sum investeringer</b>		<b>4 631 613</b>	<b>10 899 182</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 057 681	5 631 001
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 057 681</b>	<b>5 631 001</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 831 598</b>	<b>20 821 488</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 301 397</b>	<b>26 855 552</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2	21 851 030	23 192 299
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 851 030</b>	<b>23 192 299</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>23 423 030</b>	<b>24 764 299</b>
------------------------	--	-------------------	-------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

##### Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 594 318	1 888 452
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>
-----------------------------	--	------------------	------------------

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		10 045	9 898
Skyldige offentlige avgifter	8	90 062	13 498
Annen kortsiktig gjeld		83 942	79 405
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>184 049</b>	<b>102 801</b>

<b>Sum gjeld</b>		<b>1 878 367</b>	<b>2 091 253</b>
------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 301 397</b>	<b>26 855 552</b>
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 988 999 776  
OCOBIA M AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note  
2

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	400.00	555.00	222000.00
B-aksjer	600.00	555.00	333000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gustav Martinsen	400.00	40.00%	A-aksjer
Iridium AS	200.00	20.00%	B-Aksjer
Melvin Holding AS	200.00	20.00%	B-aksjer
Pomelo AS	200.00	20.00%	B-aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note  
4

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	670941.00	119432.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	125235.00	29132.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	68.00	

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	796244.00	148564.00

**Ytelser til daglig leder**

Note  
4

**Ytelser til andre ledende personer**



<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styreleder	782284.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	782284.00		

## Note

4

### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25000.00	26250.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23500.00	22500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48500.00	48750.00

## Note

4

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

## Note

5

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
		1313352.00	

Fordring på aksjonær og styreleder er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet tilfredsstillende sikkerhet.

## Note

1

### 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>
Maguan Vekst AS	52.00%	52.00%	3050000.00	





**OCOBIAM AS**  
Org.nr. 988 999 776

**Årsregnskap 2021**

**Resultatregnskap**

**Balanse**

**Noter**

**Revisjonsberetning**

Penneo Dokumentnr.: V1:4HW-ZJQ1-SUZWL-142M6-021DW-06ZC4

**Ocoblam AS**

Org. nr. 988999776

<b>Resultatregnskap</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Driftinntekter</b>			
Salginntekt	5	660 000	0
Annen driftsinntekt		0	27 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>660 000</b>	<b>27 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	4	796 244	148 564
Avskrivning	7	341 826	97 000
Annen driftskostnad	4	212 904	286 264
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 350 974</b>	<b>531 828</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-690 974</b>	<b>-504 828</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Kontributt og utbytte	5	0	988 000
Inntekt på andre investeringer	9	290 269	0
Annen renteinntekt	5,9	84 890	289 779
Annen finansinntekt	1,9	1 412 115	23 378 325
Verdløking finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	126 216	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 893 490</b>	<b>24 656 104</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	2 282 516
Annen rentekostnad		46 520	39 864
Annen finanskostnad	1,9	294 516	659 653
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>341 036</b>	<b>2 982 033</b>
<b>Netto finansposter</b>		<b>1 552 455</b>	<b>21 674 071</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		861 481	21 169 243
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>861 481</b>	<b>21 169 243</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen egenkapital		-861 481	-21 169 243
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-861 481</b>	<b>-21 169 243</b>

Penneo Dokumentnr: V14HW-ZJQ1-SU2WL-142M6-021DIW-06ZC4

**Ocoblam AS**

Org. nr: 988999776

<b>Balanse pr. 31.12</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Logo og hjemmeside	7	108 750	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>108 750</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre	6,7	1 177 319	1 477 895
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 177 319</b>	<b>1 477 895</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	1,6	1 040 000	1 040 000
Investeringer i tilknyttet selskap		0	315 000
Fordring på tilknyttet selskap	5	3 150 000	2 600 000
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 784 755	0
Andre fordringer	5	208 975	601 169
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>16 183 730</b>	<b>4 556 169</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 469 799</b>	<b>6 034 064</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	68 750	5 945
Andre fordringer	5	2 073 554	3 557 380
Konsernfordringer	5	0	728 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 142 304</b>	<b>4 291 305</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer og fondsandeler	9	4 631 613	10 899 182
<b>Sum investeringer</b>		<b>4 631 613</b>	<b>10 899 182</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 057 681	5 831 001
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 831 598</b>	<b>20 821 486</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 301 397</b>	<b>26 855 552</b>

Panneo Dokumentnr: V14HW-ZJQ1-SU2WL-I42M5-021DW-06ZC4

**Ocobiam AS**

Org. nr: 988999776

---

**Balanse pr. 31.12** **Note** **2021** **2020****EGENKAPITAL OG GJELD****EGENKAPITAL**

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	21 851 030	23 192 299
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 851 030</b>	<b>23 192 299</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>23 423 030</b>	<b>24 764 299</b>

**GJELD**

Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 594 318	1 888 452
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 694 318</b>	<b>1 988 452</b>
Kortiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 045	9 898
Skyldige offentlige avgifter	8	90 062	13 498
Annen kortiktig gjeld		83 942	79 405
<b>Sum kortiktig gjeld</b>		<b>184 049</b>	<b>102 801</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 878 367</b>	<b>2 091 253</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 301 387</b>	<b>26 655 552</b>

Møtesemvikk, 01.08.2022

---

**Gustav Martinsen**  
styreleder

---

**Nicolai Martinsen Røed**  
styremedlem

---

**Tarinll Martinsen**  
styremedlem

---

**Mirjam Kristinardóttir Martinsen**  
styremedlem

Panneo Dokumentnøkkel: V1 4HW-ZJQ1-SU2WL-H2M6-021DW-06ZC4



Ocoblam AS  
Org. nr. 988 999 776

## Noter til regnskapet for 2021

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8, god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

#### Anleggsmidler/Langiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk, som tilsvarer nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Investeringer i datterselskap og øvrige aksjer

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da størrelsen av konsernet ikke medfører slik plikt.

#### Inntektsføring

Konsernbidrag og utbytte fra datterselskap inntektsføres samme år som dette er avsatt.

#### Omløpsmidler/Kortiktig gjeld

Omløpsmidler og kortiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Markedsbaserte aksjer, fondsandeler, obligasjoner mv

Markedsbaserte aksjer og andeler er vurdert i h.h.t markedsverdi prinsippet, dvs til virkelig verdi på balansedagen.

#### Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattmessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Note 1 investeringer i datterselskap

	Andel	Erverv	Kommune	Kostpris	Egenkapital	Årsresultat
Maguan Vekst AS	52 %	23.11.2007	Sandefjord	1 040 000	3 050 000	0

Aksjer i tilknyttet selskap Copybara AS er i 2021 solgt med et regnskapsmessig tap på NOK 200.000. Beløpet er inkludert i annen finanskostnad.

Aksjer i tilknyttet selskap Bagler Eiendom Invest AS er i 2021 solgt med en regnskapsmessig gevinst på NOK 985.000. Beløpet er inkludert i annen finansinntekt.

Penneo Dokumentnøkkel: Y14HW-ZJ0Q1-SU2WL-142M6-071DW-06ZC4



**Ocoblam AS**  
Org. nr. 988 999 776

**Noter til regnskapet for 2021**

**Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere, endringer i egenkapital mv.**

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
A-aksjer	400	555	222 000
B-aksjer	600	555	333 000
	<b>1 000</b>		<b>555 000</b>

Aksjeeiere	Verv i selskap	Aksjeklasse	Antall	Eierandel
Gustav Martinsen	Styreleder	A	400	40,0 %
Iridium AS (v/ styreleder Mirjam K. Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
Melvin Holding AS (v/ styreleder Nicolai N. Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
Pomelo AS (v/ styreleder Tarini Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
			<b>1 000</b>	<b>100,0 %</b>

Hver aksje i klasse A har fire stemmer og hver aksje i klasse B har én stemme.  
Hver B-aksje har 50 % rett til utbytte per aksje.

Spesifikasjon av endring i egenkapitalen:	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	555 000	1 017 000	23 192 299	24 764 299
Tilleggsutbytte for 2020			-1 770 000	-1 770 000
Egenkapitalkorreksjon ved prinsippendring, jfr. note 9			-432 750	-432 750
Årets resultat			861 481	861 481
<b>Sum egenkapital 31.12.</b>	<b>555 000</b>	<b>1 017 000</b>	<b>21 851 030</b>	<b>23 423 030</b>

**Note 3 Skatt**

Betalbar skatt	2021	2020
	0	0
<b>Grunnlaget for utsatt skattefordel:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Midlertidige forskjeller i driftsmidler	-352 977	-447 468
Midlertidige forskjeller i aksjer og andre finansielle instrumenter	-13 233	0
Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd	1 374 978	1 288 541
<b>Sum grunnlag</b>	<b>1 008 768</b>	<b>821 073</b>
Herav utsatt skattefordel	221 929	180 636
Skattesats	22 %	22 %

I h.h.t GRS for små foretak har selskapet valgt å holde utsatt skattefordel utenfor regnskapet.

**Note 4 Lønnskostnader, ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**

Lønn	2021	2020
	670 941	119 432
Arbeidsgiveravgift	125 235	29 132
Annen personalkostnad	68	0
	<b>796 244</b>	<b>148 564</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk 2021 1,0 2020 0,5

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

Daglig leder	2021	2020
	0	0
Styreleder	782 284	120 120
Revisor, revisjon (inkl mva)	25 000	26 250
Revisor, bistand (inkl mva)	23 500	22 500

Penneo Dokumentnøkkel: V14HW-Z1Q01-SU2WL-142M6-021DW-06ZC4

**Ocoblam AS**  
Org. nr. 988 999 776

## Noter til regnskapet for 2021

**Note 5 Nærstående parter, transaksjoner og mellomværende**

<b>Følgende transaksjoner har funnet sted:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inntektsførte tjenester fra underliggende selskaper	680 000	0
Inntektsførte renter fordring på aksjonær	17 133	29 318
Inntektsført utbytte fra datterselskap	0	988 000
Salg av aksjer i tilknyttet selskap til datterselskap for pålydende	0	200 000
Salg av aksjer i tilknyttet selskap til øvrig nærstående part	100 000	0
<b>Fordringer og gjeld per 31.12:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Langsiktig fordring på nærstående selskap (tidl. tilknyttet selskap)	3 150 000	2 600 000
Langsiktig fordring på øvrig nærstående part	208 976	207 909
Kundefordring på underliggende selskaper	68 750	0
Kortsiktig fordring på aksjonær	1 313 352	1 038 981
Kortsiktig fordring datterselskap, krav på utbytte	0	728 000
Kortsiktig fordring på øvrig nærstående	90 000	90 000
Langsiktig gjeld til konsernselskap	100 000	100 000

Kortsiktig fordring på aksjonær er sikret med selvskyldnerkausjon på NOK 1 mill.  
Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 per 31.12.2021, da det ikke er stillet tilfredsstillende sikkerhet.

**Note 6 Gjeld og pantstillelser**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gjeld sikret med pant	1 594 318	1 888 452
Pant i aksjer i datterselskaper	6 000 000	6 000 000
Bokført verdi av pantsatte aksjer	1 040 000	1 040 000
Salgpant i motorvogn	981 212	981 212
Bokført verdi av pantsatt motorvogn	1 177 319	1 477 895
Kausjonsansvar fra styreleder til bank overfor datterselskaper	1 000 000	1 000 000

**Note 7 Varige driftsmidler**

	Logo /		
	Totalt	hjemmeside	Driftsmiddel
Anskaffelseskost 01.01	1 502 895	0	1 502 895
Tilgang	150 000	150 000	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 652 895	150 000	1 502 895
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-368 826	-41 250	-325 576
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi 31.12	1 284 069	108 750	1 177 319
Årets lineære avskrivninger	341 826	41 250	300 576
Årets nedskrivninger	0	0	0
Avskrivningssatser		Lineært 3 år	20 %

Perneo Dokumentnrøkkel: V14HW-ZJQ01-5UJ2WL-4K2M6-021DW-06ZC4



**Ocoblam AS**  
Org. nr. 988 999 776

**Noter til regnskapet for 2021**

**Note 8 Banklånskudd**

	2021	2020
Bundne skattetrøksmidler	34 972	9 630
Skyldig skattetrakk	34 970	9 628

**Note 9 Markedsbaserte aksjer og fondsandeler**

	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
<u>Lansaktig investering</u>			
Norske børsnoterte aksjer	14 387 037	14 387 037	11 784 755
Nedskrivning til markedsverdi når denne er lavere enn kostpris		-2 602 282	
	<u>14 387 037</u>	<u>11 784 755</u>	<u>11 784 755</u>

	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
<u>Kortaktig investering</u>			
Norske børsnoterte aksjer og fondsandeler	4 618 380	4 631 613	4 631 613
	<u>4 618 380</u>	<u>4 631 613</u>	<u>4 631 613</u>

Verdiendring per 01.01		-112 983
Verdiendring per 31.12		13 233
Årets verdiendring, urealisert gevinst		<u>128 216</u>

	2021	2020
Utbytter fra aksjelinvesteringer	290 269	0
Gevinst ved realisasjon av børsnoterte aksjer og andeler	362 333	410 196
Tap ved realisasjon av børsnoterte aksjer og andeler	-84 515	-659 653
Rentalinntekter fra fondsinvesteringer	64 782	47 909
	<u>622 869</u>	<u>-201 549</u>

Fra 2021 ansees investeringer i flere markedsbaserte aksjer som langsiktige investeringer og bokføres til kostpris og nedskrives til markedsverdi dersom denne er lavere enn kostpris. Tidligere har disse investeringene vært klassifisert som kortiktig investering i markedsbaserte aksjer og justert til markedsverdi. På bakgrunn av prinsippendring fra 2021 er tidligere års verdiendring ført mot annen egenkapital med NOK 432.750, jfr. note 2.

Penneo Dokumentnøkkel: V14HW-ZJQ1-SUZWL-142M6-021DW-06ZC4



## PEÑNEO

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"

### Mirjam Kristinardottir Martinsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-2177725

IP: 51.174.xxx.xxx

2022-06-01 08:39:33 UTC

bankID

### Tarinii Martinsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-398280

IP: 31.154.xxx.xxx

2022-06-01 10:23:59 UTC

bankID

### Gustav Martinsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5997-4-257435

IP: 84.213.xxx.xxx

2022-06-01 15:51:59 UTC

bankID

### Nicolai Martinsen Røed

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-3054236

IP: 82.134.xxx.xxx

2022-06-01 16:00:25 UTC

bankID

Penneo Dokumentnrøkke: V14HN-Z:QQ1-SU2WJ-142M6-021DW-06ZC4

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>



Ocobiam AS

Revisjonsfirmaet  
**Tom Christoffersen AS**  
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

Til generalforsamlingen i  
**Ocobiam AS**

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### **Konklusjon**

Vi har revidert Ocobiam AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 861.481. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 resultat 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.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskapet**

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 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.

**Telefoner:**  
911 06 500

**E-post:**  
tom@tomcon.no

**Bank:**  
DNB  
7177.05.36000

**Org.nr:**  
880 292 862 mva

**Medlem av:**  
Revisorforeningen  
Econa



Ocobiam AS

**Revisjonsfirmaet  
Tom Christoffersen AS**  
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen (1). Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

**Andre forhold**

Selskapet har gitt lån til aksjonær, jfr. note 5. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet.

Tønsberg, 1. juni 2022

**Revisjonsfirmaet Tom Christoffersen AS**

Tom Christoffersen  
Statsautorisert revisor

**Telefoner:**  
911 06 500

**E-post:**  
tom@tomcon.no

**Bank:**  
DNB  
7177.05.36000

**Org.nr:**  
880 292 862 mva

**Medlem av:**  
Revisorforeningen  
Econa