



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 372 525
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OAK MANAGEMENT SHPPING AS
Forretningsadresse: Madserud allé 7
0274 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.05.2021 - 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: NRP Procurator AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 08.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		20 900	
Sum kostnader		20 900	
Driftsresultat		-20 900	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		78 354	
Sum finansinntekter		78 354	
Annen rentekostnad		26 202	
Sum finanskostnader		26 202	
Netto finans		52 152	
Ordinært resultat før skattekostnad		31 252	0
Skattekostnad på ordinært resultat	7	18 237	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 015	0
Årsresultat		13 015	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 015	
Totalresultat		13 015	
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		13 015	
Sum overføringer og disponeringer		13 015	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i deltakerliknet selskap	4	2 837 660	
Sum finansielle anleggsmidler		2 837 660	
Sum anleggsmidler		2 837 660	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 741 635	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 741 635	
Sum omløpsmidler		1 741 635	0
SUM EIENDELER		4 579 295	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 015	
Sum opptjent egenkapital		13 015	
Sum egenkapital		43 015	0
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	4 514 243	
Sum annen langsiktig gjeld		4 514 243	
Sum langsiktig gjeld		4 514 243	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 800	
Betalbar skatt	7	18 237	
Sum kortsiktig gjeld		22 037	
Sum gjeld		4 536 280	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 579 295	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 667306

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 372 525
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OAK MANAGEMENT SHPPING AS
Forretningsadresse: Madserud allé 7
0274 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.05.2021 - 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: NRP Procurator AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 19.07.2022

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: 927 372 525
OAK MANAGEMENT SHPPING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		20 900	
Sum kostnader		20 900	
Driftsresultat		-20 900	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		78 354	
Sum finansinntekter		78 354	
Annen rentekostnad		26 202	
Sum finanskostnader		26 202	
Netto finans		52 152	
Ordinært resultat før skattekostnad		31 252	0
Skattekostnad på ordinært resultat	7	18 237	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 015	0
Årsresultat		13 015	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 015	
Totalresultat		13 015	
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		13 015	
Sum overføringer og disponeringer		13 015	



Organisasjonsnr: 927 372 525
OAK MANAGEMENT SHPPING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i deltakerliknet selskap	4	2 837 660	
Sum finansielle anleggsmidler		2 837 660	

Sum anleggsmidler		2 837 660	0
-------------------	--	-----------	---

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		1 741 635	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 741 635	

Sum omløpsmidler		1 741 635	0
------------------	--	-----------	---

SUM EIENDELER		4 579 295	0
---------------	--	-----------	---

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	13 015	
Sum opptjent egenkapital		13 015	

Sum egenkapital		43 015	0
-----------------	--	--------	---

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	5	4 514 243	
Sum annen langsiktig gjeld		4 514 243	

Sum langsiktig gjeld		4 514 243	0
----------------------	--	-----------	---

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld		3 800	
Betalbar skatt	7	18 237	
Sum kortsiktig gjeld		22 037	
Sum gjeld		4 536 280	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 579 295	0



Organisasjonsnr: 927 372 525
OAK MANAGEMENT SHPPING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring


Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Oak Management Shipping AS

Org.nr.: 927 372 525

Utarbeidet av:
NRP Procurator 



Oak Management Shipping AS

Resultatregnskap

	Note	2021
Driftsinntekter og driftskostnader		
Annen driftskostnad		20 900
Sum driftskostnader		<u>20 900</u>
Driftsresultat		<u>-20 900</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt		78 354
Sum finansinntekter		<u>78 354</u>
Annen rentekostnad		26 202
Sum finanskostnader		<u>26 202</u>
Resultat av finansposter		<u>52 152</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		31 252
Skattekostnad på ordinært resultat	7	18 237
Ordinært resultat		<u>13 015</u>
Årsresultat		<u>13 015</u>
Disponering av resultat		
Overført til annen egenkapital		13 015
Sum overføringer		<u>13 015</u>



Oak Management Shipping AS

Balanse

	Note	2021
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i deltakerliknet selskap	4	2 837 660
Sum finansielle anleggsmidler		2 837 660
Sum anleggsmidler		2 837 660
Omløpsmidler		
Bankinnskudd o.l.		
Bankinnskudd		1 741 635
Sum bankinnskudd o.l.		1 741 635
Sum omløpsmidler		1 741 635
Sum eiendeler		4 579 295



Oak Management Shipping AS

Balanse

	Note	2021
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	6	13 015
Sum opptjent egenkapital		13 015
Sum egenkapital		43 015
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til selskap i samme konsern	5	4 514 243
Sum annen langsiktig gjeld		4 514 243
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		3 800
Betalbar skatt	7	18 237
Sum kortsiktig gjeld		22 037
Sum gjeld		4 536 280
Sum egenkapital og gjeld		4 579 295

Oslo, 30.06.2022
Styret i Oak Management Shipping AS

Rgnar Horn
Styreleder



Oak Management Shipping AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

I driftsinntekter inngår avkastning på kapital fordi dette er relatert til selskapets primære forretningsområde og virksomhetens hovedinntektskilde. Avkastning på kapital består av netto gevinster ved realisasjon av verdipapirer, endring i realiserte gevinster på verdipapirer, utbytter eller renteinntekter fra verdipapirer og inntekter fra investeringer i valuta terminkontrakter. Øvrige rente eller valutaforhold er klassifisert som finansposter. Inntektene resultatføres når de anses opptjent i relasjon til de vurderingsprinsipper som anvendes for de enkelte investeringsobjektene. Se vurderingsreglene under.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt, USD/NOK 8,8194. Valutaeffekter knyttet til investeringer i utenlandske verdipapirer presenteres sammen med avkastningen på investeringen.

Skatter

Oak Management Shipping AS driver innenfor rederibeskatningsordningen. Det forventes ikke at selskapets aktiviteter vil gi betalbar skatt utover tonnasjesskatt og særskilt beskatning av finansinntekter i overskuelig fremtid.

Note 2 Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av årsregnskapet for 2021.



Oak Management Shipping AS

Noter

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til ledelse eller styre. Selskapet har derfor ikke plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 Andeler i selskaper med deltakerfastsetting

	Org.nr.	Kontor	Eierandel	Stemmeandel
Atlantic Bulk IS	090 081 381	Oslo	11,244 %	11,244 %
	Andel resultat	Andel egenkapital	Balanseført verdi	Uinnkalt kapital
Atlantic Bulk IS	5 302 447	6 894 347	2 837 660	0
Sum andre selskaper	5 302 447	6 894 347	2 837 660	0

Note 5 Fordringer / Gjeld

	2021
Lån til/(fra) morselskap (rentesats: tilsvarende normrenten)	-4 514 243
Netto fordringer/(gjeld)	-4 514 243

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2021	0	0	0	0
Stiftelse av selskap 26.05.2021	30 000			30 000
Årsresultat			13 015	13 015
Egenkapital 31.12.2021	30 000	0	13 015	43 015

Selskapets aksjekapital består av 1 aksje à NOK 30 000. Oak Management AS eier aksjen. Morselskapet har forretningskontor i Oslo.



Oak Management Shipping AS

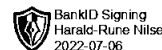
Noter

Note 7 Skatter

Årets skattekostnad	2021
Betalbar skatt av finansresultat	11 473
Endring i utsatt skatt	0
Tonnasjeskatt	6 764
Sum	18 237
Skattepliktig finansresultat	2021
Skattepliktig finansresultat fra eget selskap	52 152
Skattepliktig finansresultat fra underliggende selskap	0
Sum	52 152



berge lundal



Til generalforsamlingen i Oak Management Shipping AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oak Management Shipping AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 revisjon 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 (styret) 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.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2



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>.

Oslo, 30. juni 2022

berge & lundal revisjonsselskap as

*elektronisk signatur

Harald-Rune Nilsen
statsautorisert revisor