



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 314 202  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSSIKEL AS  
Forretningsadresse: c/o Formuesforv. Aktiv Forvaltn. AS  
Gamle Kirkeclass 7  
3019 DRAMMEN

### 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: Torkel Knudsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2021

### 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, 25.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	6 562 037	2 914 157
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 562 037</b>	<b>2 914 157</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning	5	47 500	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	1 001 734	1 001 951
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 049 234</b>	<b>1 001 951</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 512 803</b>	<b>1 912 206</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8 652	21 042
Annen finansinntekt		16 134	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 786</b>	<b>21 042</b>
Annen rentekostnad	2	111 440	73 118
Annen finanskostnad		11 828	3 336
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>123 268</b>	<b>76 455</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-98 482</b>	<b>-55 413</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ordinært utbytte		8 500 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 414 321	1 856 793
Overført fra overkursfond		-8 500 000	-5 000 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>7</b>	<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 772 686	4 772 686
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4, 5	904 903	667 089
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		264 375	264 375
<b>Sum fordringer</b>		<b>264 375</b>	<b>264 375</b>
<b>Investeringer</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	54 236 942	53 298 745
Andeler i deltakerliggende selskaper	6	2 823 173	3 160 970
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	2 021 058	3 772 968
Andre finansielle instrumenter	6	4 311 915	4 311 915
<b>Sum investeringer</b>		<b>63 393 087</b>	<b>64 544 597</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 849 301	969 044
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 849 301</b>	<b>969 044</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>65 506 764</b>	<b>65 778 016</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	20 465 000	28 965 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 465 000</b>	<b>29 965 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	39 278 070	33 863 748
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>39 278 070</b>	<b>33 863 748</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>60 743 070</b>	<b>63 828 748</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 966	5 453
Betalbar skatt	3		
Utbytte	7	5 000 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		5 409 317	4 883 590
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 710752

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 314 202  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSSIKEL AS  
Forretningsadresse: c/o Formuesforv. Aktiv Forvaltn. AS  
Gamle Kirkeplass 7  
3019 DRAMMEN

#### 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: Torkel Knudsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2021

#### 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 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, 15.09.2021

---

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: 986 314 202  
OSSIKEL AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	6 562 037	2 914 157
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 562 037</b>	<b>2 914 157</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning	5	47 500	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	1 001 734	1 001 951
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 049 234</b>	<b>1 001 951</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 512 803</b>	<b>1 912 206</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8 652	21 042
Annen finansinntekt		16 134	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 786</b>	<b>21 042</b>
Annen rentekostnad	2	111 440	73 118
Annen finanskostnad		11 828	3 336
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>123 268</b>	<b>76 455</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-98 482</b>	<b>-55 413</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 792</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		8 500 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 414 321	1 856 793



Overført fra overkursfond		-8 500 000	-5 000 000
Sum overføringer og disponeringer	7	5 414 321	1 856 793



Organisasjonsnr: 986 314 202  
OSSIKEL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 772 686	4 772 686
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	4, 5	904 903	667 089
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		264 375	264 375
<b>Sum fordringer</b>		<b>264 375</b>	<b>264 375</b>
<b>Investeringer</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	54 236 942	53 298 745
Andeler i deltakerligende selskaper	6	2 823 173	3 160 970
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	2 021 058	3 772 968
Andre finansielle instrumenter	6	4 311 915	4 311 915
<b>Sum investeringer</b>		<b>63 393 087</b>	<b>64 544 597</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 849 301	969 044
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 849 301</b>	<b>969 044</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>65 506 764</b>	<b>65 778 016</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	20 465 000	28 965 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 465 000</b>	<b>29 965 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	39 278 070	33 863 748
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>39 278 070</b>	<b>33 863 748</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>60 743 070</b>	<b>63 828 748</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 966	5 453
Betalbar skatt	3		
Utbytte	7	5 000 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		5 409 317	4 883 590
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>



Organisasjonsnr: 986 314 202  
OSSIKEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00



KPMG AS  
Dr. Hansteins Gate 9  
3044 Drammen

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Ossikel AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Ossikel AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 414 321. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2020, 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.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### 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 avgis 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil

#### Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: DOWC6-QGUSN-JSBB0-N82AZ-LFENB-YE1VW



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.

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 regnskapet, 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 internkontroll.
- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende 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.

## Uttalelse om andre lovmessige krav

### Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

### 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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 30.08.2021  
KPMG AS

Marius Paasche  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



# 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."

## Marius Paasche

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1398090

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-08-30 14:08:02Z



Penneo Dokumentnr: DOWC6-QGUSN-J5BBO-N82AZ-LFENB-YE1VW

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>



 Legally signed by  
Torkel Knudsen  
22.08.2021

 Legally signed by  
Odd Spandow  
24.08.2021

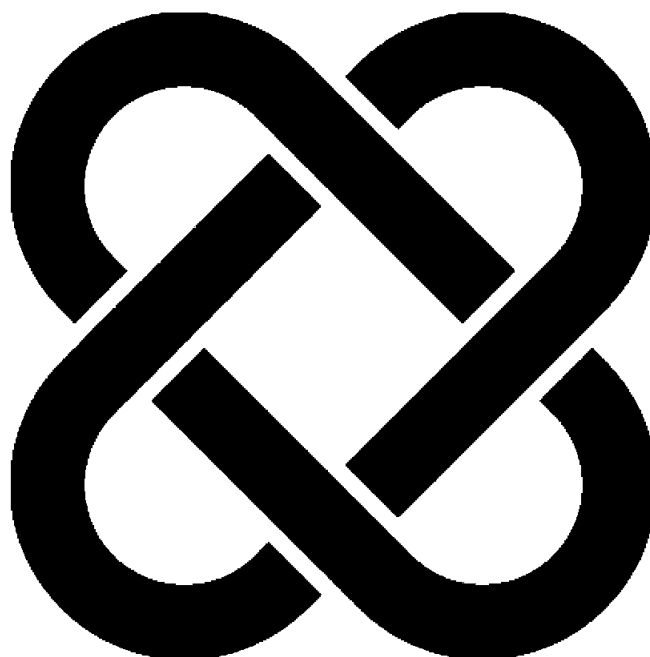
 Legally signed by  
BRITT MARIE SPANDOW  
24.08.2021

# Årsregnskap 2020

---

## Ossikel AS

org. nr. 986 314 202



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



## Ossikel AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	6 562 037	2 914 157
<b>SUM DRIFTSINNEKT</b>		<b>6 562 037</b>	<b>2 914 157</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Avskrivning	5	(47 500)	0
Annen driftskostnad	2	(1 001 734)	(1 001 951)
<b>SUM DRIFTSKOSTNAD</b>		<b>(1 049 234)</b>	<b>(1 001 951)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>5 512 803</b>	<b>1 912 206</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Annen renteinntekt		8 652	21 042
Annen finansinntekt		16 134	0
Annen rentekostnad	2	(111 440)	(73 118)
Annen finanskostnad		(11 828)	(3 336)
<b>SUM FINANSPOSTER</b>		<b>(98 482)</b>	<b>(55 413)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>
<b>DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET</b>			
Tilleggsutbytte		8 500 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 414 321	1 856 793
Overført fra overkursfond		(8 500 000)	(5 000 000)
<b>SUM DISPONERT (DEKKET)</b>	7	<b>5 414 321</b>	<b>1 856 793</b>



## Ossikel AS

### BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 772 686	4 772 686
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4, 5	904 903	667 089
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>5 677 589</b>	<b>5 439 775</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		264 375	264 375
<b>Sum fordringer</b>		<b>264 375</b>	<b>264 375</b>
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	54 236 942	53 298 745
Andeler i deltakerligende selskaper	6	2 823 173	3 160 970
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	2 021 058	3 772 968
Andre finansielle instrumenter	6	4 311 915	4 311 915
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<b>63 393 087</b>	<b>64 544 597</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 849 301	969 044
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>65 506 764</b>	<b>65 778 016</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>



## Ossikel AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	20 465 000	28 965 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 465 000</b>	<b>29 965 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	39 278 070	33 863 748
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>39 278 070</b>	<b>33 863 748</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>60 743 070</b>	<b>63 828 748</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 966	5 453
Utbytte	7	5 000 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		5 409 317	4 883 590
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 441 283</b>	<b>7 389 043</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>71 184 353</b>	<b>71 217 791</b>

Drammen, 20.08.2021

Odd Spandow  
Styrets leder

Britt Marie Spandow  
Styremedlem

Torkel Knudsen  
Daglig leder



## Ossikel AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

#### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

#### **Anleggsmidler**

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Omløpsmidler**

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

#### **Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter**

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

#### **Driftsinntekter**

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### **Inntektsføring av avkastning på investeringer**

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



## Ossikel AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

#### NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

<b>Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	3 700 948	2 823 560
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	2 861 089	90 596
<b>Sum</b>	<b>6 562 037</b>	<b>2 914 157</b>

#### NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk. Ingen ledende personer har mottatt ytelser fra selskapet i 2020.

##### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<b>Mellomværende</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	0	0

<b>Renter aksjonær</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Renter på mellomværende	-5 314	0

##### **Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 94 375 inkl mva.  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.



## Ossikel AS

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

## NOTE 3 SKATT

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 414 321	1 856 793
Permanente forskjeller	-6 013 536	-2 298 233
Endring i midlertidige forskjeller	10 650	40 062
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-588 565</b>	<b>-401 378</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-1 875 355	-1 884 918	-9 563
Gevinst – og tapskonto	140 031	160 244	20 213
<b>Sum</b>	<b>-1 735 324</b>	<b>-1 724 674</b>	<b>10 650</b>

Andeler	-3 526 755	-9 141 990	-5 615 235
Akkumulert fremførbart underskudd	-14 420 202	-13 831 637	588 565
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	19 682 281	24 698 301	5 016 020

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER (IKKE-AVSKRIVBARE)

<b>Driftsmidler</b>	<b>Anskaffelses kost</b>	<b>Balanseført verdi 31.12.2020</b>
Leilighet, Dubai	5 693 121	4 772 686
Leilighet Kariri Beach, Brasil	964 483	0
Kunst	667 089	667 089
<b>Sum</b>	<b>7 324 693</b>	<b>5 439 775</b>



## Ossikel AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

#### NOTE 5 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	285 314	285 314
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>285 314</b>	<b>285 314</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	47 500	47 500
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>237 814</b>	<b>237 814</b>
Årets ordinære avskrivninger	47 500	47 500
Økonomisk levetid	5 år	

#### NOTE 6 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	54 236 942	54 236 942	76 333 504	7 387 121
Andeler i deltakerlignede selskaper	2 823 173	2 823 173	6 778 427	3 183 100
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2 021 058	2 021 058	2 327 088	0
Andre finansielle instrumenter	4 311 915	4 311 915	11 341 153	0
<b>Sum</b>	<b>63 393 087</b>	<b>63 393 087</b>	<b>96 780 172</b>	<b>10 570 221</b>

\*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

#### NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	1 000 000	28 965 000	33 863 748	63 828 748
Årets resultat	0	0	5 414 321	5 414 321
Tilleggsutbytte vedtatt 2020	0	- 3 500 000	0	-3 500 000
Tilleggsutbytte vedtatt 2021	0	- 5 000 000	0	-5 000 000
<b>Pr. 31.12.2020</b>	<b>1 000 000</b>	<b>20 465 000</b>	<b>39 278 070</b>	<b>60 743 070</b>



## Ossikel AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

#### NOTE 8 ANTALL AKSJER, AKSJEEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Ossikel AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	1 000	1 000	1 000 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Odd Spandow	900	90	90
Britt Marie Spandow	100	10	10
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Odd Spandow	Styrets leder	900
Britt Marie Spandow	Styremedlem	100
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>1 000</b>