



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 741 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCEAN CAPITAL ADVISERS AS
Forretningsadresse: Nordraaks vei 25
1369 STABEKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Sondre Vevstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 351 175	2 544 810
Sum inntekter		3 351 175	2 544 810
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	941 039	668 718
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 269	3 029
Annen driftskostnad		245 219	101 070
Sum kostnader		1 193 527	772 817
Driftsresultat		2 157 647	1 771 993
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		710	33
Annen finansinntekt		141 463	19 462
Verdiøkning av finansielle instrumenter			20 979
Sum finansinntekter		142 173	40 473
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		139 486	201 559
Annen rentekostnad		1 281	287
Annen finanskostnad		16 509	
Sum finanskostnader		157 276	201 846
Netto finans		-15 103	-161 372
Ordinært resultat før skattekostnad		2 142 545	1 610 620
Skattekostnad	4, 5	474 860	389 783
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 667 685	1 220 838
Årsresultat		1 667 685	1 220 837
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 500 000	
Annen egenkapital	6	167 685	1 220 837
Sum overføringer og disponeringer		1 667 685	1 220 837



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	11 510	18 779
Sum varige driftsmidler		11 510	18 779
Sum anleggsmidler		11 510	18 779
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		358 830	276 656
Andre fordringer		5 125	
Sum fordringer		363 955	276 656
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		646 413	1 246 564
Sum investeringer		646 413	1 246 564
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 959	681 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 959	681 285
Sum omløpsmidler		2 535 327	2 204 505
SUM EIENDELER		2 546 837	2 223 284
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6, 7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 669 508	1 501 823
Sum opptjent egenkapital		1 669 508	1 501 823
Sum egenkapital	6	1 769 508	1 601 823
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 041	1 511
Sum avsetninger for forpliktelser		1 041	1 511
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 041	1 511
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 868	11 082
Betalbar skatt	4	475 330	389 372
Skyldige offentlige avgifter		200 313	151 607
Annen kortsiktig gjeld		98 778	67 890
Sum kortsiktig gjeld		776 289	619 951
Sum gjeld		777 330	621 462
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 546 837	2 223 284



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 546431

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 741 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCEAN CAPITAL ADVISERS AS
Forretningsadresse: Nordraaks vei 25
1369 STABEKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Sondre Vevstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 351 175	2 544 810
Sum inntekter		3 351 175	2 544 810
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	941 039	668 718
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 269	3 029
Annen driftskostnad		245 219	101 070
Sum kostnader		1 193 527	772 817
Driftsresultat		2 157 647	1 771 993
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		710	33
Annen finansinntekt		141 463	19 462
Verdiøkning av finansielle instrumenter			20 979
Sum finansinntekter		142 173	40 473
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		139 486	201 559
Annen rentekostnad		1 281	287
Annen finanskostnad		16 509	
Sum finanskostnader		157 276	201 846
Netto finans		-15 103	-161 372
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	2 142 545	1 610 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		474 860	389 783
Årsresultat		1 667 685	1 220 837
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 500 000	
Annen egenkapital	6	167 685	1 220 837
Sum overføringer og disponeringer		1 667 685	1 220 837



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	11 510	18 779
Sum varige driftsmidler		11 510	18 779
Sum anleggsmidler		11 510	18 779
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		358 830	276 656
Andre fordringer		5 125	
Sum fordringer		363 955	276 656
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		646 413	1 246 564
Sum investeringer		646 413	1 246 564
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 959	681 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 959	681 285
Sum omløpsmidler		2 535 327	2 204 505
SUM EIENDELER		2 546 837	2 223 284
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 669 508	1 501 823
Sum opptjent egenkapital		1 669 508	1 501 823



Sum egenkapital	6	1 769 508	1 601 823
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 041	1 511
Sum avsetninger for forpliktelser	5	1 041	1 511
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 041	1 511
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 868	11 082
Betalbar skatt	4	475 330	389 372
Skyldige offentlige avgifter		200 313	151 607
Annen kortsiktig gjeld		98 778	67 890
Sum kortsiktig gjeld		776 289	619 951
Sum gjeld		777 330	621 462
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 546 837	2 223 284



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler bokføres til virkelig verdi på balansedagen. Ikke-børsnoterte aksjeinvesteringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke anses å være forbigående. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	819969.00	581780.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	115616.00	82029.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5454.00	4909.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	941039.00	668718.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21808.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21808.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-10298.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11510.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-7269.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS Org.nr 925 741 159

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler bokføres til virkelig verdi på balansedagen.

Ikke-børsnoterte aksjeinvesteringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke anses å være forbigående.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	819 969	581 780
Arbeidsgiveravgift	115 616	82 029
Andre ytelser	5 454	4 909
Sum	941 039	668 718

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Noter 2022

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS Org.nr 925 741 159

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	21 808
Anskaffelseskost 31.12.2022	21 808
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(10 298)
Balanseført verdi 31.12.2022	11 510
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(7 269)

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 142 545	1 610 620
+/- Permanente forskjeller	15 911	161 118
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 136	(1 866)
Årets skattegrunnlag	2 160 592	1 769 872
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	475 330	389 372
Sum	475 330	389 372
+/- Endring i utsatt skatt	(470)	411
Skattekostnad i resultatregnskapet	474 860	389 783
Betalbar skatt i skattekostnad	475 330	389 372
Betalbar skatt i balansen	475 330	389 372

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	1 333	(2 447)	3 780
Omløpsmidler	5 533	7 177	(1 644)
Sum midlertidige forskjeller	6 866	4 730	2 136
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	1 511	1 041	470

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	1 501 823	1 601 823
Tilleggsutbytte		(1 500 000)	(1 500 000)
Årets resultat		1 667 685	1 667 685
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 669 508	1 769 508



Noter 2022

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS Org.nr 925 741 159

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Vevstad, Sondre (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.