



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Kollstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	332 440	737 494
Sum kostnader		332 440	737 494
Driftsresultat		-332 440	-737 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		199	499
Sum finansinntekter		199	499
Netto finans		199	499
Ordinært resultat før skattekostnad		-332 241	-736 995
Ordinært resultat etter skattekostnad		-332 241	-736 995
Årsresultat		-332 241	-736 995
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-332 241	-736 995
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-332 241	-736 995
Sum overføringer og disponeringer		-332 241	-736 995



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	23 730 055	23 730 055
Sum finansielle anleggsmidler		23 730 055	23 730 055
Sum anleggsmidler		23 730 055	23 730 055
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	123 110	142 850
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		123 110	142 850
Sum omløpsmidler		123 110	142 850
SUM EIENDELER		23 853 165	23 872 905
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 700 000	2 700 000
Overkurs	5	23 835 000	23 835 000
Sum innskutt egenkapital		26 535 000	26 535 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	3 758 710	3 426 470
Sum opptjent egenkapital		-3 758 710	-3 426 470
Sum egenkapital		22 776 290	23 108 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 076 875	764 375
Sum kortsiktig gjeld		1 076 875	764 375
Sum gjeld		1 076 875	764 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 853 165	23 872 905



Industrifinans OCCI AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	332 440	737 494
Sum driftskostnader		332 440	737 494
DRIFTSRESULTAT		(332 440)	(737 494)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		199	499
Sum finansinntekter		199	499
NETTO FINANSPOSTER		199	499
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(332 241)	(736 995)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ÅRSRESULTAT		(332 241)	(736 995)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(332 241)	(736 995)
Sum overføringer og disponeringer		(332 241)	(736 995)

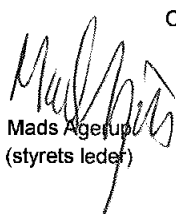


Industrifinans OCCI AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	23 730 055	23 730 055
Sum finansielle anleggsmidler		23 730 055	23 730 055
SUM ANLEGGSMIDLER		23 730 055	23 730 055
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	123 110	142 850
SUM OMLØPSMIDLER		123 110	142 850
SUM EIENDELER		23 853 165	23 872 905
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 700 000	2 700 000
Overkurs	5	23 835 000	23 835 000
Sum innskutt egenkapital		26 535 000	26 535 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(3 758 710)	(3 426 470)
Sum opptjent egenkapital		(3 758 710)	(3 426 470)
SUM EGENKAPITAL		22 776 290	23 108 530
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		1 076 875	764 375
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 076 875	764 375
SUM GJELD		1 076 875	764 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 853 165	23 872 905

Oslo, 15. mai 2019


Mads Agerup
(styrets leder)
Morten Kollstrøm



Industrifinans OCCI AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntekter inntektsføres i den perioden de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

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



Industrifinans OCCI AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

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

Selskapets forretningsførsel og forvaltning ivaretas av Industrifinans Forretningsførsel AS og Industrifinans Direkte Investeringer AS. Godtgjørelse er belastet med kr 312 500 i regnskapsperioden.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	2018	2017
Revisjon	18 750	38 400
Attestasjonsoppgaver	0	7 950
Totalt	18 750	46 350

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag og skattekostnad:	2018	2017
Resultat før skattekostnad	-332 241	-736 995
Fremført skattemessig underskudd	332 241	736 995
Skattegrunnlag	0	0
Samlede ordinære skattekostnader	0	0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	31.12.2018	31.12.2017
- Fremførbart skattemessig underskudd	4 223 747	3 891 506
Sum negative skatteøkende forskjeller	4 223 747	3 891 506
Forskjeller som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	4 223 747	3 891 506



Industrifinans OCCI AS

Noter 2018

Note 3 - Investeringer i aksjer

Selskapet eier 232 036 aksjer, tilsvarende 12,9%, i OCCI Holding AS, som igjen eier 100 % av aksjene i Oslo Cancer Cluster Innovasjonspark AS. 220 000 aksjer ble anskaffet ved emisjon 23. januar 2013. I tillegg er 12 036 aksjer tilført ved fusjon med Netrats 102 AS i 2017.

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

Aksjene er bokført til anskaffelseskost.

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ikke bundne midler.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 31.12.2017	2 700 000	23 835 000	-3 426 470	23 108 530
Årets resultat			-332 241	-332 241
Pr 31.12.2018	2 700 000	23 835 000	-3 758 710	22 776 290



Industrifinans OCCI AS

Noter 2018

Note 6 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital består av 27 000 ordinære aksjer hver pålydende kr 100, totalt kr 2 700 000.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Oryx AS	5 400	20 %
Flette AS	5 400	20 %
Bramare AS	4 860	18 %
Firma Carl M Olsen AS	4 860	18 %
Krogsrud Invest AS	3 240	12 %
John Høstelund	1 080	4 %
Laer & Co AS	1 080	4 %
LMF Rådgivning AS	1 080	4 %
Totalt	27 000	100 %

Selskapets tillitsmenn har følgende eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Mads Agerup (Laer & Co AS)	1 080	4 %



Til generalforsamlingen i Industrifinans OCCI AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Industrifinans OCCI AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. 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 avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Industrifinans OCCI AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 21. mai 2019
PricewaterhouseCoopers AS

Geir Julsvoll
Statsautorisert revisor