



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 490 739
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCTILLION AS
Forretningsadresse: Beddingen 8
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Andersen
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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Administrasjonskostnader		22 500	14 070
Sum kostnader		22 500	14 070
Driftsresultat		-22 500	-14 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		69	112
Sum finansinntekter		69	112
Annen rentekostnad		444	1 210
Annen finanskostnad			500
Sum finanskostnader		444	1 710
Netto finans		-375	-1 598
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 875	-15 668
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 875	-15 668
Årsresultat		-22 875	-15 668
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-22 875	-15 668
Sum overføringer og disponeringer		-22 875	-15 668



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bank		54 683	207 434
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 683	207 434
Sum omløpsmidler		54 683	207 434
SUM EIENDELER		54 683	207 434
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	45 317	22 442
Sum opptjent egenkapital		-45 317	-22 442
Sum egenkapital		54 683	77 558
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til eiere	5		129 876
Sum kortsiktig gjeld			129 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		0	129 876
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 683	207 434



Regnskap

2021

000 - O - 000

Octillion AS

Organisasjonsnummer: 916 490 739

000 - O - 000



OCTILLION AS ÅRSBERETNING 2021

Virksomhetens art og sted

Selskapet ble stiftet 27. juni 2018 med formål å investere i verdipapirer, fast eiendom, skip og offshoreinnretninger, samt hva som naturlig hører sammen med dette. Selskapets forretningskontor er i Oslo.

Selskapet kan foreta investeringer innenfor et bredt investeringsmandat, og kan investere innenfor alle deler av et selskaps kapitalstruktur, og har ikke spesifikke krav til eierandel, omsettelighet eller innflytelse i foretatte investeringer.

Organisasjon og ledelse

Selskapets daglige ledelse og forvaltning forestås av daglig leder og styret, for øvrig har selskapet ingen ansatte. Annen forretningsmessig og administrativ oppfølging ivaretas av Awilhelmsen Management AS som holder til i tidsmessige lokaler på Aker Brygge, der arbeidsmiljøet anses tilfredsstillende, og med relativt lite sykefravær.

Selskapet har ingen egne ansatte, men har som mål at i de selskaper man har innflytelse gjennom eierandel å bidra til at det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, forfremmelser og rekruttering.

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Ytre miljø

Selskapets eksisterende virksomhet har ikke negativ påvirkning på det ytre miljø.

Regnskap

Det vises til selskapets regnskap for årets resultat, disponering av resultatet samt egenkapitalsituasjon..

Med bakgrunn i selskapets virksomhet, eiendels- og finansieringsstruktur samt eiersituasjon, anser styret egenkapitalsituasjonen som forsvarlig ut fra risikoen ved, og omfanget av, selskapets virksomhet. Basert på ovenstående bekreftes det i samsvar med regnskapslovens § 3-3a at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Det fremlagte regnskap gir etter styrets oppfatning et rettviseende bilde for resultatet av driften i regnskapsåret og den økonomiske stilling ved årsskiftet.

Utsikter

De siste årene har finansmarkedene vært preget av den globale spredningen av koronaviruset. For å motvirke negative effekter på økonomisk aktivitet som følge av myndighetspålagte restriksjoner for å redusere spredning av viruset, har myndighetene ført en ekspansiv finans- og pengepolitikk. Dette har bidratt til at finansmarkedene i det siste året har vist en positiv utvikling. Nå er det tydelige signaler om at ulike lands myndigheter vil redusere finansielle støtteordninger, og at sentralbanker vil stramme inn på pengepolitikken. Endring av denne type rammebetingelser vil påvirke finansmarkedenes prising av verdipapirer.

Selskapet er i 2022 tilført kapital fra aksjonæren slik at selskapets investerings- og forvaltningsvirksomhet da vil øke vesentlig i omfang.



Selskapets finansierings-, egenkapital- og eiersituasjon medfører at selskapet kan legge et langsiktig perspektiv til grunn for sin investeringsvirksomhet. Det er en styrke med den uro som for tiden preger de finansielle markedene. Selskapet arbeider kontinuerlig med risikoreducerende tiltak, og tiltak for å tilpasse virksomheten til de endrede markedsforhold.

Oslo, 28. juni 2022

Bent Christian Wilhelmsen
Styrets leder

Solveig Aars Wilhelmsen
Styremedlem

Benedicte Aars Wilhelmsen
Styremedlem

Carl Oscar Aars Wilhelmsen
Styremedlem

Nils Christian Aars Wilhelmsen
Styremedlem

Tom Andre Johansson
Daglig leder



Octillion AS

Resultatregnskap

Alle tall i NOK	Note	01.01-31.12 2021	01.01-31.12 2020
Driftsinntekter og -kostnader			
Driftsinntekter		0	0
Driftskostnader		(22.500)	(14.070)
Driftsresultat		<u>(22.500)</u>	<u>(14.070)</u>
Gevinst/(tap) ved salg av anleggsmidler		<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsresultat etter gevinst/tap ved salg av anleggsmidler		(22.500)	(14.070)
Finansinntekter- og kostnader			
Renteinntekter		69	112
Renteinntekter fra nærstående		0	0
Agio / (disagio)		0	0
Rentekostnader		0	0
Rentekostnader nærstående		(444)	(1.210)
Andre finansinntekter/(-kostnader)		<u>0</u>	<u>(500)</u>
Resultat av finansielle poster		<u>(375)</u>	<u>(1.598)</u>
Resultat før skatt		(22.875)	(15.668)
Skattekostnad	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsoverskudd/(-underskudd)		<u>(22.875)</u>	<u>(15.668)</u>
Disponering av årets resultat og kapitaloverføringer			
Utbytte		0	0
Overført til/fra overkurs		0	0
Overført til/fra annen innskutt kapital		0	0
Overført til/fra annen egenkapital		<u>22.875</u>	<u>15.668</u>
Totale disponeringer og overføringer		<u>22.875</u>	<u>15.668</u>



Octillion AS

Balanse

Alle tall i NOK

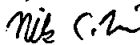
ETENDELER	Note	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	0	0
Finansielle anleggsmidler			
Fordring nærstående		0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Fordring nærstående	5	0	0
Andre kortsiktige fordringer		0	0
Bankbeholdning		54.683	207.434
Sum omløpsmidler		54.683	207.434
Sum eiendeler		54.683	207.434
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100.000 aksjer a kr 1)	2, 3	100.000	100.000
Overkurs	2	0	0
Annen innskutt kapital	2	0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / (udekket tap)	2	(45.317)	(22.442)
Sum egenkapital		54.683	77.558
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	1	0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1	0	0
Kreditorer		0	0
Gjeld nærstående		0	0
Gjeld til eier	5	0	129.876
Annen kortsiktig gjeld		0	0
Sum kortsiktig gjeld		0	129.876
Sum egenkapital og gjeld		54.683	207.434

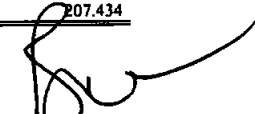
Oslo, 28. juni 2022


Bent Christian Wilhelmsen
Styrets leder


Carl Oscar Aars Wilhelmsen
Styremedlem


Solveig Aars Wilhelmsen
Styremedlem


Nils Christian Aars Wilhelmsen
Styremedlem


Benedicte Aars Wilhelmsen
Styremedlem


Tom Andre Johansson
Daglig leder



Octillion AS

Kontantstrømanalyse

Alle tall i NOK	01.01-31.12 <u>2021</u>	01.01-31.12 <u>2020</u>	
<u>Kontantstrøm fra driften</u>			
Årets resultat før skattekostnad	-22.875	-15.668	
Betalbar skatt	0	0	
Utbytte	0	0	
Verdiregulering aksjer	0	0	
Gevinst / tap ved salg av verdipapirer	0	0	
Tilført fra årets virksomhet	-22.875	-15.668	
Endring i debitorer, kreditorer og andre tidsavgrensingsposter	-129.876	-17.220	
Netto kontantstrøm fra driften	A	-152.751	-32.888
<u>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</u>			
Netto solgt / (investert) i verdipapirer		0	0
Investert i varige driftsmidler		0	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktivitetene	B	0	0
<u>Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</u>			
Utbytte og/eller konsernbidrag		0	0
Endring av langsiktig gjeld		0	0
Innbetalt egenkapital		0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktivitetene	C	0	0
Netto likviditetsendring gjennom året	A+B+C	-152.751	-32.888
Likviditetsbeholdning pr. 1.1		207.434	240.322
Likviditetsbeholdning pr. 31.12		54.683	207.434



Octillion AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

Selskapets regnskap er avlagt etter norsk regnskapslovgivning og norske regnskapsprinsipper.

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt regnskapsføres når det er sannsynlig at transaksjoner vil generere fremtidige økonomiske fordeler som vil tilflyte selskapet og beløpets størrelse kan estimeres pålitelig.

Inntekter og kostnader relatert til aktiviteter som strekker seg over årsskiftet er periodisert i forhold til antall dager før og etter årsskiftet.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskapet etter god regnskapsskikk krever at selskapets ledelse gjør estimater og etablerer forutsetninger som har innvirkning på verdien av eiendeler og forpliktelser i balansen og inntekter og kostnader i resultatet. De endelige verdiene som realiseres vil kunne avvike fra disse estimatene.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler og gjeld knyttet til virksomhetens vare- og tjenestekretsløp klassifiseres som henholdsvis omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Eiendeler og gjeld som ikke knytter seg til vare- og tjenestekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler / kortsiktig gjeld dersom de anses å være av kortsiktig karakter, normalt med forfall innen ett år fra balansedagen. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurdering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld er vurdert til henholdsvis laveste og høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Ved verdifall som forventes ikke å være forbigående foretas nedskrivning til virkelig verdi.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endringen i utsatt skatt. Endringen i utsatt skatt reflekterer de fremtidige betalbare skatter som oppstår som følge av årets aktiviteter. Utsatt skatt er den skatt som påhviler det akkumulerte resultat, men som blir betalt i senere perioder. Utsatt skatt/utsatt skattefordel beregnes i henhold til gjeldsmetoden uten neddiskontering og beregnes for alle forskjeller mellom regnskaps- og skattemessige verdi av eiendeler og forpliktelser, samt underskudd til fremføring. Underskudd til fremføring utignes i positive forskjeller når det antas å være overveiende sannsynlig at underskuddet kan utnyttes innen gjenværende fremføringsperiode for det skattemessige underskuddet. Utsatt skattefordel balanseføres dersom antatt fremtidig inntjening eller reversering av positive forskjeller sannsynliggjør at den kan utnyttes.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd, likvide plasseringer.

Verdicapitler

Finansielt motiverte aksjeplasseringer klassifiseres som omløpsmidler. Omløpsaksjer, sertifikater og obligasjoner styres som en portefølje med hensyn til avkastning og risiko. Omløpsaksjer som inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg, og for øvrig tilfredsstillende kriteriene for å klassifiseres som markedsbaserte finansielle omløpsmidler, vurderes til virkelig verdi ved årslutt. Eventuelle strategiske og mer langsiktige investeringer vurderes til det laveste av kostpris og markedsverdi.



Octillion AS

Alle tall i NOK (hvis ikke annet fremgår av noten)

Note 1 Skatt

Skattekostnad i resultatregnskapet består av betalbar skatt og utsatt skatt, og kan spesifiseres som vist nedenfor.

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Betalbar skatt på årets resultat</u>			
Ordinært resultat før skatt		-22.875	-15.668
Permanente forskjeller		0	0
Fritaksmodellen, permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		0	0
Endring av fremførbart underskudd		22.875	15.668
Årets skattepliktige inntekt (før konsernbidrag)		<u>0</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt på ordinært resultat	22 %	<u>0</u>	<u>0</u>
Betalbar skattekostnad		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:</u>			
Betalbar skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum betalbar skatt		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Midlertidige forskjeller som utlignes</u>			
Aksjer og andeler		0	0
Andre midlertidige forskjeller		0	0
Underskudd til fremføring		-53.317	-30.442
Beregningsgrunnlag for utsatt skatt		<u>-53.317</u>	<u>-30.442</u>
Utsatt skattefordel / (utsatt skatt)	22 %	<u>11.730</u>	<u>6.697</u>
Midlertidige forskjeller som ikke utlignes		<u>53.317</u>	<u>30.442</u>
Utsatt skattefordel / (utsatt skatt)	22 %	<u>-11.730</u>	<u>-6.697</u>
Total utsatt skattefordel/(utsatt skatt)		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Utsatt skattekostnad fremkommer slik:</u>			
Utsatt skattefordel/(utsatt skatt) pr. UB		0	0
- Skatteeffekt av konsernbidrag		0	0
- Utsatt skatt pr. IB		0	0
Korreksjon/avrunding		0	0
Utsatt (skattekostnad)/-inntekt		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Årets totale skattekostnad fremkommer slik:</u>			
Betalbar skatt på årets resultat		0	0
Utsatt skattekostnad		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets totale (skattekostnad)/-inntekt		<u>0</u>	<u>0</u>



Octllion AS

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Totalt
Kapital ved stiftelse 27.06.18	100.000	20.000			120.000
Stiftelseskostnader		-12.000			-12.000
Resultat 2018		-528		0	-528
Egenkapital pr. 31.12.18	100.000	7.472	0	0	107.472
Resultat 2019		-7.472		-6.774	-14.246
Egenkapital pr. 31.12.19	100.000	0	0	-6.774	93.226
Resultat 2020		0		-15.668	-15.668
Egenkapital pr. 31.12.20	100.000	0	0	-22.442	77.558
Resultat 2021		0		-22.875	-22.875
Egenkapital pr. 31.12.21	100.000	0	0	-45.317	54.683

Note 3 Aksjekapital og aksjeiere

	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Bokført
Aksjekapital ved stiftelse 27.06.18	100.000	1,00	100.000
Aksjekapital pr 31.12	100.000	1,00	100.000

Selskapets aksjer eies i sin helhet av Bent Christian Wilhelmsen.
Selskapets aksjer gir like rettigheter i selskapet.

Note 4 Antall ansatte, vteiser til ledende ansatte etc.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke kostnadsført godtgjørelse til, ytt lån til eller stilt sikkerhet til fordel for, selskapets tillitsmenn i løpet av regnskapsåret.

Det er kostnadsført godtgjørelse til selskapets revisor i regnskapsåret med kr 22.500,- (2020: 20.000,-).

Note 5 Nærstående

	2021		2020	
	Kortsiktig	Langsiktig	Kortsiktig	Langsiktig
Fordringer nærstående				
Årets avsetning til konsernbidrag	0	0	0	0
Awilhelmsen AS	0	0	0	0
	0	0	0	0
Gjeld nærstående				
Gjeld til nærstående selskap	0	0	0	0
Gjeld til eneksjonær	0	0	129.876	0
	0	0	129.876	0



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Octillion AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Octillion AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 22 875. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 31.12.2021, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 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 avviklet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av is a member of Den norske Revisorforening



Revisors beretning 2021 for Octillion AS



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.

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

Oslo, 30.06.2022

RSM Norge AS


Tom Thomassen

Statsautorisert revisor