



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 654 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOFJORD RESSURSPARK AS
Forretningsadresse: Kongeveien 77
3188 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Frank Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 000	34 585
Annen driftsinntekt	6	450 000	
Sum inntekter		480 000	34 585
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 6	491 052	790 834
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	341 692	96 700
Annen driftskostnad	5, 6	1 701 145	2 093 586
Sum kostnader		2 533 888	2 981 120
Driftsresultat		-2 053 888	-2 946 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 115	2 957
Annen finansinntekt		418	2 521
Sum finansinntekter		2 532	5 478
Annen rentekostnad		10 889	8 236
Annen finanskostnad		489	
Sum finanskostnader		11 378	8 236
Netto finans		-8 845	-2 758
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-2 062 734	-2 949 293
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 062 734	-2 949 293
Årsresultat	4	-2 062 734	-2 949 293
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 062 734	-2 949 293
Totalresultat		-2 062 734	-2 949 293
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-1 468 827	-2 949 293



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		-593 907	
Sum overføringer og disponeringer		-2 062 734	-2 949 293



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	7	1 633 367	1 833 359
Sum immaterielle eiendeler		1 633 367	1 833 359
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	166 425	308 125
Sum varige driftsmidler	7	166 425	308 125
Sum anleggsmidler		1 799 792	2 141 484
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		37 500	34 585
Andre fordringer	6	549 960	920 733
Sum fordringer		587 460	955 318
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	427 423	45 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		427 423	45 814
Sum omløpsmidler		1 014 883	1 001 132
SUM EIENDELER		2 814 675	3 142 616
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 4	97 619	97 619
Overkurs	4		1 468 827



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		97 619	1 566 446
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	593 907	
Sum opptjent egenkapital		-593 907	
Sum egenkapital		-496 288	1 566 446
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			39 255
Leverandørgjeld		1 361 131	971 959
Skyldige offentlige avgifter		27 260	77 428
Annen kortsiktig gjeld	4	1 922 572	487 528
Sum kortsiktig gjeld		3 310 963	1 576 171
Sum gjeld		3 310 963	1 576 171
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 814 675	3 142 616



Årsoppgjøret 2017

Oslofjord Ressurspark AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter
Styrets beretning
Revisors beretning**



Org.nr: 811 654 612



Oslofjord Ressurspark AS

Styrets årsberetning 2017

Virksomhetens art

Oslofjord Ressurspark AS skal først og fremst utvikle konkrete teknologiplattformer innen området NBIC (kombinasjon av nano/mikro bio/medisin informatikk og tilhørende kognitive fag) fram mot produksjon og salg innenfor definerte bruksområder. Virksomheten foregår med utgangspunkt i Horten kommune.

Årsregnskapet

Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i året, og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i året ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet.

Fortsatt drift

Styret er klar over at selskapets egenkapital er svært lav ved utgangen av 2017. Det ble gjennomført en kapitaløkning på ordinær generalforsamling 15. juni 2016. Det arbeides med å gjennomføre ytterligere kapitaløkning i 2018. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Forskning og utvikling

Selskapet har i 2017 investert betydelig i egen forskning og utvikling.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Sykefraværet er uvesentlig, og det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte. Styret består av 4 personer, hvorav alle er menn.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som vesentlig forurenser det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Horten, 11. juni 2018

Bård Haug
Styrets leder

Ernest Skontorp
Styremedlem

Morten Hagen
Daglig leder

Kjetil Werner Gulliksen
Styremedlem

Lars Eric Roseng
Styremedlem



Resultatregnskap

Oslofjord Ressurspark AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		30 000	34 585
Offentlige tilskudd	6	450 000	0
Sum driftsinntekter		480 000	34 585
Lønnskostnad	5, 6	491 052	790 834
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	341 692	96 700
Annen driftskostnad	5, 6	1 701 145	2 093 586
Sum driftskostnader		2 533 888	2 981 120
Driftsresultat		-2 053 888	-2 946 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 115	2 957
Annen finansinntekt		418	2 521
Annen rentekostnad		10 889	8 236
Annen finanskostnad		489	0
Resultat av finansposter		-8 845	-2 758
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-2 062 734	-2 949 293
Ordinært resultat		-2 062 734	-2 949 293
Årsresultat	4	-2 062 734	-2 949 293
Overføringer			
Overført fra overkurs		-1 468 827	-2 949 293
Overført til udekket tap		-593 907	0
Sum overføringer		-2 062 734	-2 949 293

Oslofjord Ressurspark AS

Org.nr: 811 654 612



Balanse

Oslofjord Ressurspark AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	7	1 633 367	1 833 359
Sum immaterielle eiendeler		1 633 367	1 833 359
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	166 425	308 125
Sum varige driftsmidler	7	166 425	308 125
Sum anleggsmidler		1 799 792	2 141 484
Fordringer			
Kundefordringer		37 500	34 585
Andre kortsiktige fordringer	6	549 960	920 733
Sum fordringer		587 460	955 318
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	427 423	45 814
Sum omløpsmidler		1 014 883	1 001 132
Sum eiendeler		2 814 675	3 142 616

Oslofjord Ressurspark AS

Org.nr: 811 654 612




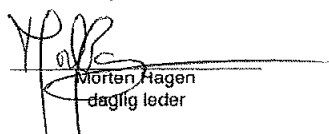
Balanse

Oslofjord Ressurspark AS


	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 4	97 619	97 619
Overkurs	4	0	1 468 827
Sum innskutt egenkapital		97 619	1 566 446
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-593 907	0
Sum opptjent egenkapital		-593 907	0
Sum egenkapital		-496 288	1 566 446
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	39 255
Leverandørgjeld		1 361 131	971 959
Skyldig offentlige avgifter		27 260	77 428
Annen kortsiktig gjeld	4	1 922 572	487 528
Sum kortsiktig gjeld		3 310 963	1 576 171
Sum gjeld		3 310 963	1 576 171
Sum egenkapital og gjeld		2 814 675	3 142 616

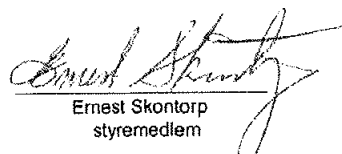
Horten, 11.06.2018
Styret i Oslofjord Ressurspark AS


Bård Haug
styreleder


Morten Hagen
daglig leder


Lars Eric Roseng
styremedlem


Kjetil Werner Gulliksen
styremedlem


Ernest Skontorp
styremedlem

Oslofjord Ressurspark AS

Org.nr: 811 654 612



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 062 734	-2 949 293
Permanente forskjeller	-469 402	-843 833
Endring i midlertidige forskjeller	88 554	-649 334
Skattepliktig inntekt	-2 443 582	-4 442 460
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-46 162	42 391	88 554
Sum	-46 162	42 391	88 554
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 010 756	-7 567 173	2 443 582
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-10 056 918	-7 524 782	2 532 136
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-2 313 091	-1 805 948	507 143

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

Note 4 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2016	97 619	1 468 827	0	1 566 446
Årets resultat		-1 468 827	-593 907	-2 062 734
Egenkapital 31.12.2017	97 619	0	-593 907	-496 288

Det arbeides med å gjennomføre en kapitaløkning ved gjeldskonvertering. 1 758 807 kr er innbetalt i 2016 og 2017 og klassifisert som kortsiktig gjeld frem til gjeldskonverteringen er gjennomført.



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønn, feriepenger, mv.	703 623	1 049 650
Arbeidsgiveravgift	103 133	152 343
Skattefunn	-249 165	-439 318
Offentlige tilskudd, refusjon mv	-92 986	0
Pensjonskostnader	19 031	19 417
Annen personalkostnad	7 416	8 742
Sum	491 052	790 834

Antall årsverk utgjør: 2

Daglig leder fakturerer sine tjenester gjennom Kollen Consulting AS. Kostnad for 2017 utgjør kr 345 497. Styrets leder har fakturert rådgivningstjenester med kr 122 850 for 2017.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2017 utgjør kr 36 938. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 16 937.

Note 6 Tilskudd

Selskapet har mottatt og inntektsført etablerertilskudd fra Innovasjon Norge med kr 450 000 for 2017.

Selskapet har godkjent SkatteFunn-ordning for 2017. Skattefunn midler med kr 471 147 reduserer lønnskostnad med kr 249 165 og annen driftskostnad med kr 221 982.

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	437 725	2 000 000	2 437 725
= Anskaffelseskost 31.12.17	437 725	2 000 000	2 437 725
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	271 300	366 633	637 933
= Bokført verdi 31.12.17	166 425	1 633 367	1 799 792
Årets ordinære avskrivninger	141 700	199 992	341 692
Økonomisk levetid	3-5 år	10 år	



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Oslofjord Ressurspark AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	97 619	1,00	97 619
Sum	97 619		97 619

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kjetil Werner Gulliksen	18 270	18,7	18,7
Markus Lippert Karlsen	14 600	15,0	15,0
Bård Haug	9 335	9,6	9,6
PreTect AS	8 889	9,1	9,1
Lars Eric Roseng	6 950	7,1	7,1
Dagfinn Gulliksen	6 667	6,8	6,8
Skontorp Holding AS	5 000	5,1	5,1
Caretech AS	4 651	4,8	4,8
Steven Huges	4 442	4,6	4,6
CPB AS	4 000	4,1	4,1
Herberg Invest DA	3 667	3,8	3,8
Tea Selamawit Karlsen	3 401	3,5	3,5
Conoteo AS	2 727	2,8	2,8
Trond Sperre	1 111	1,1	1,1
Anne Katrine Skilbreid	1 000	1,0	1,0
Damian Walker	1 000	1,0	1,0
LD Design Electornics AB	1 000	1,0	1,0
Sum >1% eierandel	96 710	99,1	99,1
Sum øvrige	909	0,9	0,9
Totalt antall aksjer	97 619	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Bård Haug	styreleder	9 335
Lars Eric Roseng	styremedlem	6 950
Kjetil Werner Gulliksen	styremedlem	18 270

Note 2 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 18 447.



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. I den grad skatteøkende midlertidige forskjeller overstiger skattereduserende midlertidige forskjeller, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

Andre anleggsaksjer

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Offentlige tilskudd

Offentlige tilskudd inntektsføres når det foreligger rimelig sikkerhet for at tilskuddene vil bli mottatt. Tilskudd inntektsføres i samme periode som de tilknyttede kostnadene som det offentlige tilskuddet er ment å kompensere for.

Kostnadsføring av FoU

Selskapet kostnadsføres utgifter til forskning og utvikling i henhold til regnskapslovens § 5-6.



BDT VIKEN

Til generalforsamlingen i Oslofjord Ressurspark AS

Ansvarlige partnere
Svein Bråtaas
Kjersti Øyakeba Bråtaas
Trygve Pletner
Ole Christian Rasmussen
Kim Abbe Svendsen

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslofjord Ressurspark AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 062 734. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2017, resultatregnskap for regnskapsåret 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 31.12.2017, 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 (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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 avvirket.

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 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.

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

BDT Viken Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | HALDEN





Uttalelse om øvrige 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 bokføringsikk i Norge.

Horten, 11.06.2018
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor

