



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 999 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OCOBIAM AS  
Forretningsadresse: Fjellyveien 12  
3159 MELSOMVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gustav Martinsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

### 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, 22.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	7	27 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 000</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4	148 564	
Avskrivning	7	97 000	
Annen driftskostnad	4	286 264	93 417
<b>Sum kostnader</b>		<b>531 828</b>	<b>93 417</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-504 828</b>	<b>-93 417</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Konsernbidrag og utbytte	5	988 000	
Annen renteinntekt	1,5,9	289 779	54 726
Annen finansinntekt	1,9	23 378 325	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 656 104</b>	<b>54 726</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	2 282 516	
Nedskrivning av finansielle eiendeler			120 000
Annen rentekostnad		39 864	54 790
Annen finanskostnad	9	659 653	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 982 033</b>	<b>174 790</b>
<b>Netto finans</b>		<b>21 674 071</b>	<b>-120 064</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen egenkapital		-21 169 243	213 481
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 169 243</b>	<b>213 481</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre	5,6,7	1 477 895	360 000
Sum varige driftsmidler		1 477 895	360 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	1,6	1 040 000	3 623 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1,5	315 000	515 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	2 600 000	1 550 000
Andre fordringer	5	601 169	576 973
Sum finansielle anleggsmidler		4 556 169	6 264 973
Sum anleggsmidler		6 034 064	6 624 973
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 945	
Andre fordringer	1,5	3 557 360	1 718 912
Konsernfordringer	5	728 000	
Sum fordringer		4 291 305	1 718 912
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	10 899 182	
Sum investeringer		10 899 182	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	5 631 001	375 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 631 001	375 164
Sum omløpsmidler		20 821 488	2 094 076



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 855 552</b>	<b>8 719 049</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	23 192 299	4 041 969
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 192 299</b>	<b>4 041 969</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>24 764 299</b>	<b>5 613 969</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 888 452	1 088 680
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	300 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 898	1 400
Skyldige offentlige avgifter	8	13 498	
Utbytte	5		1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		79 405	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 801</b>	<b>1 716 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 091 253</b>	<b>3 105 080</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 855 552</b>	<b>8 719 049</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 485876

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 999 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OCOBIAM AS  
Forretningsadresse: Fjellyveien 12  
3159 MELSOMVIK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gustav Martinsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

#### 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, 14.07.2021

---

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: 988 999 776  
OCOBIA M AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	7	27 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 000</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4	148 564	
Avskrivning	7	97 000	
Annen driftskostnad	4	286 264	93 417
<b>Sum kostnader</b>		<b>531 828</b>	<b>93 417</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-504 828</b>	<b>-93 417</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Konsernbidrag og utbytte	5	988 000	
Annen renteinntekt	1,5,9	289 779	54 726
Annen finansinntekt	1,9	23 378 325	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 656 104</b>	<b>54 726</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	2 282 516	
Nedskrivning av finansielle eiendeler			120 000
Annen rentekostnad		39 864	54 790
Annen finanskostnad	9	659 653	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 982 033</b>	<b>174 790</b>
<b>Netto finans</b>		<b>21 674 071</b>	<b>-120 064</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen egenkapital		-21 169 243	213 481
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 169 243</b>	<b>213 481</b>



Organisasjonsnr: 988 999 776  
OCOBIA M AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler		0	
----------------------------	--	---	--

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre	5, 6, 7	1 477 895	360 000
Sum varige driftsmidler		1 477 895	360 000

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	1, 6	1 040 000	3 623 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1, 5	315 000	515 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	2 600 000	1 550 000
Andre fordringer	5	601 169	576 973
Sum finansielle anleggsmidler		4 556 169	6 264 973

Sum anleggsmidler		6 034 064	6 624 973
-------------------	--	-----------	-----------

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		5 945	
Andre fordringer	1, 5	3 557 360	1 718 912
Konsernfordringer	5	728 000	
Sum fordringer		4 291 305	1 718 912

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	9	10 899 182	
Sum investeringer		10 899 182	

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	5 631 001	375 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 631 001	375 164

Sum omløpsmidler		20 821 488	2 094 076
------------------	--	------------	-----------

SUM EIENDELER		26 855 552	8 719 049
---------------	--	------------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	23 192 299	4 041 969
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 192 299</b>	<b>4 041 969</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>24 764 299</b>	<b>5 613 969</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 888 452	1 088 680
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	300 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 898	1 400
Skyldige offentlige avgifter	8	13 498	
Utbytte	5		1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		79 405	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 801</b>	<b>1 716 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 091 253</b>	<b>3 105 080</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 855 552</b>	<b>8 719 049</b>



Organisasjonsnr: 988 999 776  
OCOBIAM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note  
2

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	400.00	555.00	222000.00
B-aksjer	600.00	555.00	333000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gustav Martinsen	400.00	40.00%	A-aksjer
Iridium AS	200.00	20.00%	B-Aksjer
Melvin Holding AS	200.00	20.00%	B-aksjer
Pomelo AS	200.00	20.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note  
4

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119432.00	

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29132.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	148564.00	

Note  
4

**Ytelser til ledende personer**

**Ytelser til daglig leder**

Note



4

## Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styreleder	120120.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	120120.00		

## Note

4

## Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26250.00	17500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22500.00	15625.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48750.00	33125.00

## Note

4

## Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

## Note

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

1

## Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Maguan Vekst AS	52.00%	52.00%	3050000.00	1900630.00
Capybara AS	30.00%	30.00%	-3420731.00	-583609.00
Bagler Eiendom	50.00%	50.00%	-21542.00	-45972.00
Invest AS				



**OCOBIA M AS**

Org.nr. 988 999 776

**Årsregnskap 2020**

**Resultatregnskap**

**Balanse**

**Noter**

**Revisjonsberetning**

Periode Dokumentnr: TSAPA-2015-SUNEF-1713A-B2/CE-Q5S13

**Ocobiam AS**

Org. nr. 988999776

<b>Resultatregnskap</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt	7	27 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>27 000</b>	
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	4	148 564	0
Avskrivning	7	97 000	0
Annen driftskostnad	4	266 264	93 417
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>511 828</b>	<b>93 417</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-504 828</b>	<b>-93 417</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Konsemdrag og utbytte	5	988 000	0
Annen renteinntekt	1,5,9	289 779	54 726
Annen finansinntekt	1,9	23 378 325	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 656 104</b>	<b>54 726</b>
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	2 282 516	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	120 000
Annen rentekostnad		39 854	54 790
Annen finanskostnad	9	659 653	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 982 033</b>	<b>174 790</b>
<b>Netto finansposter</b>		<b>21 674 071</b>	<b>-120 064</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		21 169 243	-213 481
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>21 169 243</b>	<b>-213 481</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen egenkapital		-21 169 243	213 481
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 169 243</b>	<b>213 481</b>

Per. neo Dokument nr: ISAPA-38/155-GE/155-07134-6ZJ-E-QFSYS

**Ocobiam AS**

Org. nr. 988999776

---

Balanse pr. 31.12	Note	2020	2019
-------------------	------	------	------

---

**EIENDELER****ANLEGGSMIDLER****Værlge driftsmidler**

Driftsmidlere	5,6,7	1 477 895	360 000
<b>Sum værlge driftsmidler</b>		<b>1 477 895</b>	<b>360 000</b>

---

**Finansielle anleggsmidler**

Investeringer i datterselskap	1,6	1 040 000	3 623 000
Investeringer i tilknyttet selskap	1,5	315 000	515 000
Fordring på tilknyttet selskap	5	2 600 000	1 560 000
Andre fordringer	5	601 169	576 973
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 556 169</b>	<b>6 234 973</b>

---

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 034 064</b>	<b>6 624 973</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

---

**ØMLØPSMIDLER****Fordringer**

Kundefordringer		5 945	0
Andre fordringer	1,5	3 557 360	1 718 912
Konsumfordringer	5	728 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 291 305</b>	<b>1 718 912</b>

---

**Investeringer**

Markedsbaserte aksjer og fondsandeler	9	10 899 182	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>10 899 182</b>	<b>0</b>

---

**Bankinnskudd, kontanter og lignende**

<b>Sum omløpsmidler</b>	8	<b>5 631 001</b>	<b>375 164</b>
-------------------------	---	------------------	----------------

---

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 355 552</b>	<b>8 719 049</b>
----------------------	--	-------------------	------------------

---

Perneo D:\s\umc\in\kkt\TSCPA-38\MS-G\XCF-1713A-RZ\F-C\CSV3

**Ocobiam AS**

Org. nr. 988999776

---

Balanse pr. 31.12	Note	2020	2019
-------------------	------	------	------

---

**EGENKAPITAL OG GJELD****EGENKAPITAL**

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	555 000	555 000
Overkurs	2	1 017 000	1 017 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 572 000</b>	<b>1 572 000</b>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	23 192 299	4 041 969
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 192 299</b>	<b>4 041 969</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>24 764 299</b>	<b>5 613 969</b>

**GJELD**

Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 888 452	1 088 680
Øvrig langsiktig gjeld	5	100 000	300 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 988 452</b>	<b>1 388 680</b>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 898	1 400
Skyldige offentlige avgifter	8	13 498	0
Utbytte	5	0	1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		79 405	16 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 801</b>	<b>1 716 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 091 253</b>	<b>3 105 080</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>28 655 552</b>	<b>8 719 049</b>

Mølsomvik, 25.05.2021

---

Gustav Martinsen  
Styreleder

---

Tarinii Martinsen  
Styremedlem

---

Mirjam Kristínardóttir Marínson  
Styremedlem

---

Nikolai Nabob Martinsen  
Styremedlem

Pdf-fil: E:\document\dokument\988999776\2020\ÅRSREGNSKAP\ÅRSREGNSKAP\_2020.pdf



Ocobiam AS  
Org. nr. 988 999 776

## Noter til regnskapet for 2020

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8, god regnskapsdikk for små foretak i Norge.

#### Anleggsmidler/Langsigtig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk, som tilsvarer nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper

Investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper er vurdert etter kostmetoden. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da størrelsen av konsernet ikke medfører slik plikt.

#### Inntektsføring

Konsernbidrag og utbytte fra datterselskap og utbytte fra tilknyttet selskap inntektsføres samme år som dette er avsatt.

#### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Markedsbaserte aksjer, fondsandeler, obligasjoner mv

Markedsbaserte aksjer og andeler er vurdert i h.h.t markedsverdi prinsippet, dvs til virkelig verdi på balansedagen.

#### Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som ekvaliserer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skattesøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Noter 1 Investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper

	Andel	Erverv	Kommune	Kostpris	Egenkapital	Årsresultat
Maguan Vekst AS	52 %	23.11.2007	Tønsberg	1 040 000	3 050 000	1 900 830
Capybara AS	30 %	15.01.2018	Oslo	300 000	-3 420 731	-583 809
Bagler Eiendom Invest AS	50 %	05.05.2019	Horten	15 000	-21 542	-45 972
				<b>1 355 000</b>	<b>-392 273</b>	<b>1 271 049</b>

Datterselskapet S/Y Flirt IV AS er avviklet og slettet i 2020. Aksjene var tidligere nedskrevet til NOK 0.

Datterselskapet Vitalkost AS er i 2020 solgt med en regnskapsmessig gevinst på ca. NOK 23 mill. Beløpet er inkludert i annen finansinntekt.

Det er avgitt selgerkreditt i forbindelse med salget på NOK 2,0 mill som er innbetalt ved avleggelsen av regnskapet.

Selgerkreditten er rentaberegnet med NOK 186.238.

Selskapet har i 2020 solgt 20% av aksjene i tilknyttet selskap Capybara AS til datterselskapet Maguan Vekst AS for pålydende, totalt NOK 200.000.

Tallene for Bagler Eiendom Invest AS gjelder 2019.

Periode: 2020-01-01 til 2020-12-31

Ocobiam AS  
Org. nr. 988 999 776

## Noter til regnskapet for 2020

## Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere, endringer i egenkapital mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
A-aksjer	400	555	222 000
B-aksjer	600	555	333 000
	<b>1 000</b>		<b>555 000</b>

Aksjeeiere	Verv i selskap	Aksjeklasse	Antall	Eierandel
Gustav Martinsen	Styreleder	A	400	40,0 %
Iridium AS (v/ styreleder Mirjam K. Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
Melvin Holding AS (v/ styreleder Nicolai N. Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
Pomelo AS (v/ styreleder Tarinli Martinsen)	Styremedlem	B	200	20,0 %
			<b>1 000</b>	<b>100,0 %</b>

Hver aksje i klasse A har fire stemmer og hver aksje i klasse B har én stemme.  
Hver B-aksje har 50 % rett til utbytte per aksje.

Spesifikasjon av endring i egenkapitalen:	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	555 000	1 017 000	4 041 969	5 613 969
Tilleggsutbytte for 2019			-2 018 912	-2 018 912
Årets resultat			21 169 243	21 169 243
<b>Sum egenkapital 31.12.</b>	<b>555 000</b>	<b>1 017 000</b>	<b>23 192 299</b>	<b>24 764 299</b>

## Note 3 Skatt

	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
Grunnlaget for utsatt skattefordel:	2019	2019
Midlertidige forskjeller i driftsmidler	-447 468	-72 000
Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd	1 268 541	114 480
Sum grunnlag	<b>821 073</b>	<b>42 480</b>
Herav utsatt skattefordel	180 836	9 348
Skattesats	22 %	22 %

I h.h.t. GRS for små foretak har selskapet valgt å holde utsatt skattefordel utenfor regnskapet.

## Note 4 Lønnskostnader, ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2020	2019
Lønn	119 432	0
Arbeidsgiveravgift	29 132	0
	<b>148 564</b>	<b>0</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk

0,5

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon.

	2020	2019
Daglig leder	0	0
Styreleder	120 120	0
Revisor, revisjon (inkl mva)	26 250	17 500
Revisor, bistand (inkl mva)	22 500	15 625

Per:reg Do:uner tr:ike:TSAPA-36:ME:G:REF: 713:RZICE:CSO3

**Ocoblam AS**  
Org. nr. 988 999 776

## Noter til regnskapet for 2020

**Note 5 Nærstående parter, transaksjoner og mellomværende**

	2020	2019
<b>Følgende transaksjoner har funnet sted:</b>		
Inntektsførte renter fordring på aksjonær	29 318	30 694
Inntektsført utbytte fra datterselskap	988 000	0
Salg av aksjer i tilknyttet selskap til datterselskap for pålydende	200 000	0
Kjøp av driftsmiddel fra datterselskap, behandlet etter reglene i aksjeloven § 3-8	0	380 000
<b>Fordringer og gjeld per 31.12:</b>		
Langsiktig fordring på tilknyttet selskap	2 600 000	1 550 000
Langsiktig fordring på øvrig nærstående part	207 909	205 973
Kortsiktig fordring på aksjonær	1 038 961	1 718 912
Kortsiktig fordring datterselskap, krav på utbytte	728 000	0
Kortsiktig fordring på øvrig nærstående	90 000	0
Langsiktig gjeld til konsernselskap	100 000	300 000
Skyldig tilleggsutbytte til aksjonær	0	1 700 000

Kortsiktig fordring på aksjonær er sikret med selvskyldnerkausjon på NOK 1 mill.  
Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 per 31.12.2020, da det ikke er stillet tilfredstillende sikkerhet.  
Det er i 2020 foretatt regnskapsmessig nedskrivning av fordring på avviklet datterselskap med totalt NOK 41.000. Beløpet er inkludert i annen driftskostnad.

**Note 6 Gjeld og pantstillelser**

	2020	2019
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	0	257 090
Gjeld sikret med pant	1 868 452	1 088 680
Pant i aksjer i datterselskaper	6 000 000	6 000 000
Bokført verdi av pantsatte aksjer	1 040 000	1 040 000
Salgspant i motorvogn	981 212	0
Bokført verdi av pantsatt motorvogn	1 477 895	0
Kausjonsansvar fra styreleder til bank overfor datterselskaper	1 000 000	1 000 000
Morselskapsgaranti / Selvskyldnerkausjon overfor datterselskaps kassekreditt	0	1 000 000

**Note 7 Varige driftsmidler**

	Driftsmiddel
Anskaffelseskost 01.01	360 000
Tilgang	1 502 895
Avgang	-360 000
Anskaffelseskost 31.12	1 502 895
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-25 000
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0
Balansført verdi 31.12	1 477 895
Årets lineære avskrivninger	97 000
Årets nedskrivninger	0
Avskrivningssatser	20 %

Det er solgt driftsløsøre med en regnskapsmessig gevinst på NOK 27.000. Beløpet er inkludert i annen driftsinntekt.

Under nettside: TSPAPA-301-USE-CT-00-713A-BZ/ICE-Q50V2



Ocoblam AS  
Org. nr. 988 999 776

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	9 630	0
Skyldig skattetrekk	9 628	0

Note 9 Markedsbaserte aksjer og fondsandeler

Markedsbaserte norske aksjer og fondsandeler:  
Norske børsnoterte aksjer og fondsandeler

	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
	13 181 698	10 899 182	10 899 182
	<u>13 181 698</u>	<u>10 899 182</u>	<u>10 899 182</u>

Verdiendring per 01.01		0
Verdiendring per 31.12		-2 282 516
Årets verdiendring, urealisert tap		<u>-2 282 516</u>

	2020	2019
Gevinst ved realisasjon av børsnoterte aksjer og andeler	410 195	0
Tap ved realisasjon av børsnoterte aksjer og andeler	-669 653	0
Renteinntekter fra fondsinvesteringer	47 909	0
	<u>-201 549</u>	<u>0</u>

Pen: 988999776 - Årsregnskap 2020 - Side 18 av 21



## 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."

### Mirjam Kristinardottir Martinsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-2177725

IP: 195.0.xxx.xxx

2021-05-26 11:30:23Z



### Tarinii Martinsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-398280

IP: 84.212.xxx.xxx

2021-05-26 12:17:54Z



### Nicolai Nabob Martinsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-3054236

IP: 195.0.xxx.xxx

2021-05-30 12:19:12Z



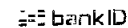
### Gustav Martinsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5997-4-257435

IP: 84.213.xxx.xxx

2021-05-31 09:50:45Z



Penneo Dokument ID: TSF7A-SK-07-1-1 N779A-B7ICL-QF59B

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>



Ocobiam AS

**Revisjonsfirmaet**  
**Tom Christoffersen AS**  
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

Til generalforsamlingen i  
**Ocobiam AS**

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Ocobiam AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 21.169.243. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 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.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret 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. Betyggende 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.

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:

**Telefoner:**  
911 06 500

**E-post:**  
tom@tomcon.no

**Bank:**  
DNB  
7177.05.36000

**Org.nr:**  
880 292 862 mva

**Medlem av:**  
Revisorforeningen  
Econa



Ocobiam AS

Revisjonsfirmaet  
**Tom Christoffersen AS**  
Kilengaten 15, 3117 Tønsberg

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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.

#### **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 bokførings praksis i Norge.

#### **Andre forhold**

Selskapet har gitt lån til aksjonær, jfr. note 5. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet.

Tønsberg, 25. mai 2021

Revisjonsfirmaet Tom Christoffersen AS

Tom Christoffersen  
Statsautorisert revisor

**Telefoner:**  
911 06 300

**E-post:**  
tom@tomcon.no

**Bank:**  
DNB  
7177.05.36000

**Org.nr:**  
880 292 862 mva

**Medlem av:**  
Revisorforeningen  
Econa