



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 191 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCTAVIA MGM AS
Forretningsadresse: Rødbrekka 34
8011 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Jon Øverås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		111 170	187 557
Sum inntekter		111 170	187 557
Kostnader			
Lønnskostnad	2	27 191	32 629
Annen driftskostnad		69 293	104 600
Sum kostnader		96 484	137 229
Driftsresultat		14 686	50 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	665
Annen finansinntekt	5	9 851	4 357
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	34 784	50 957
Sum finansinntekter		44 639	55 980
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5		65 669
Annen rentekostnad			88
Annen finanskostnad	5	172 051	37 867
Sum finanskostnader		172 051	103 624
Netto finans		-127 412	-47 645
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 726	2 683
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 044	11 627
Ordinært resultat etter skattekostnad		-115 770	-8 944
Årsresultat		-115 770	-8 944
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-115 770	-8 944
Totalresultat		-115 770	-8 944
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført fra annen egenkapital		-115 770	-8 944
Sum overføringer og disponeringer		-115 770	-8 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		32 750	95 550
Sum finansielle anleggsmidler		32 750	95 550
Sum anleggsmidler		32 750	95 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 969	19 000
Sum fordringer		31 969	19 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	278 310	266 207
Sum investeringer		278 310	266 207
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	144 983	231 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		144 983	231 550
Sum omløpsmidler		455 262	516 756
SUM EIENDELER		488 012	612 306
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 000 à 1	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	3	148 412	148 412



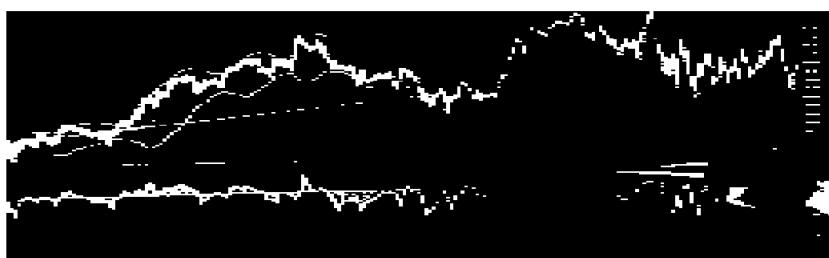
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		248 412	248 412
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	130 026	245 796
Sum opptjent egenkapital		130 026	245 796
Sum egenkapital		378 438	494 208
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 298	4 161
Betalbar skatt	6	3 039	11 627
Skattetrekk og andre trekk		4 713	3 208
Annen kortsiktig gjeld		92 524	99 103
Sum kortsiktig gjeld		109 573	118 099
Sum gjeld		109 573	118 099
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		488 012	612 306



Årsregnskap

2019



Resultatregnskap
Balanseregnskap
Noter til årsregnskapet



Siviløkonom AFA MBA Jon Øverås
Kunnskapsparken
Sjøgata 15, 8006 Bodø
Jon.overaas@octaviaas.no
Mobil: 91 67 08 65
Org.nr: 989 191 071

Utarbeidet av:
Accountor
Næringsregnskap AS



RESULTATREGNSKAP

OCTAVIA MGM AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Driftsinntekter		111 170	187 557
Sum driftsinntekter		111 170	187 557
Lønnskostnad	2	27 191	32 629
Annen driftskostnad		69 293	104 600
Sum driftskostnader		96 484	137 229
Driftsresultat		14 686	50 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	665
Annen finansinntekt	5	9 851	4 357
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	34 784	50 957
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	0	65 669
Annen rentekostnad		0	88
Annen finanskostnad	5	172 051	37 867
Resultat av finansposter		-127 412	-47 645
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 726	2 683
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 044	11 627
Ordinært resultat		-115 770	-8 944
Årsoverskudd (- Årsunderskudd)		-115 770	-8 944
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		115 770	8 944
Sum overføringer		-115 770	-8 944

OCTAVIA MGM AS

ORGANISASJONSNUMMER %I



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		32 750	95 550
Sum finansielle anleggsmidler		32 750	95 550
Sum anleggsmidler		32 750	95 550
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 969	19 000
Sum fordringer		31 969	19 000
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	5	278 310	266 207
Sum investeringer		278 310	266 207
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	144 983	231 550
Sum omløpsmidler		455 262	516 756
Sum eiendeler		488 012	612 306

OCTAVIA MGM AS

ORGANISASJONSNUMMER 989 191 071



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital 100 000 à 1	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	3	148 412	148 412
Sum innskutt egenkapital		248 412	248 412
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	130 026	245 796
Sum opptjent egenkapital		130 026	245 796
Sum egenkapital		378 438	494 208
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 298	4 161
Betalbar skatt	6	3 039	11 627
Skattetrekk og andre trekk		4 713	3 208
Annen kortsiktig gjeld		92 524	99 103
Sum kortsiktig gjeld		109 573	118 099
Sum gjeld		109 573	118 099
Sum egenkapital og gjeld		488 012	612 306

Bodø, 11.09.2020
Styret i Octavia MGM AS

Jon Øverås
Styrets leder/daglig leder



Octavia MGM AS

Noter til regnskapet for 2019.

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %. Utsatt skatt er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	25 200	30 240
Arbeidsgiveravgift	1 991	2 389
Andre ytelser	0	0
Sum	27 191	32 629

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Stillingen ligger under kravet til lovpålagt pensjonsavtale for ansatte og selskapet har derfor ikke tegnet slik avtale.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets leder.

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over- kursfond	Fond for vurd.forskj.	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	148 412	0	245 796	494 208
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2019	100 000	148 412	0	245 796	494 208
Årets resultat				-115 770	-115 770
Avsatt til utbytte				0	0
Pr 31.12.2019	100 000	148 412	0	130 026	378 438

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OCTAVIA MGM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jon Øverås	100 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jon Øverås	Styrets leder/daglig leder	100 000



Note 5 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
ANLEGGSMIDLER			
Polar Park AS	32 750	32 750	32 750
Sum	32 750	32 750	32 750
OMLØPSMIDLER			
Dragefossen Kraftanlegg AS	137 500	203 276	203 276
Idex ASA	591	128	128
NEL ASA	17 116	17 300	17 300
Norwegian Air Shuttle ASA	46 686	37 750	37 750
Scatec Solar	18 887	19 856	19 856
Sum	220 779	278 310	278 310

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 044	11 627
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	3 044	11 627
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-112 726	2 683
Permanente forskjeller	124 903	47 866
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	12 177	50 550
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	14 671	11 627
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	-11 632	0
Sum betalbar skatt i balansen	3 039	11 627

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

	2019	2018	Endring
--	-------------	-------------	----------------