



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.07.2022

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, 17.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		62 700	68 875
Sum inntekter		62 700	68 875
Kostnader			
Lønnskostnad	3	42 366	20 910
Annen driftskostnad		57 273	55 922
Sum kostnader		99 639	76 832
Driftsresultat		-36 939	-7 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	922
Annen finansinntekt	5	56 007	213 188
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	16 511	9 839
Sum finansinntekter		72 568	223 949
Annen rentekostnad		-576	49
Annen finanskostnad	5	98 008	193 976
Sum finanskostnader		97 432	194 024
Netto finans		-24 863	29 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 803	21 967
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 803	21 967
Årsresultat		-61 803	21 967
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 803	21 967
Totalresultat		-61 803	21 967
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkursfond		-61 803	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført annen egenkapital			21 967
Sum overføringer og disponeringer		-61 803	21 967



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	32 750	32 750
Sum finansielle anleggsmidler		32 750	32 750
Sum anleggsmidler		32 750	32 750
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	353 090	316 617
Sum investeringer		353 090	316 617
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	64 382	140 157
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 382	140 157
Sum omløpsmidler		417 472	456 774
SUM EIENDELER		450 222	489 524
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 000 à 1	2, 4	100 000	100 000
Overkurs	2	86 609	148 412
Sum innskutt egenkapital		186 609	248 412
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	151 993	151 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		151 993	151 993
Sum egenkapital		338 602	400 405
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 188	
Betalbar skatt	6		
Skattetrekk og andre trekk		17 033	12 254
Annen kortsiktig gjeld		91 399	76 865
Sum kortsiktig gjeld		111 620	89 119
Sum gjeld		111 620	89 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		450 222	489 524



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 798250

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.07.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap 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, 27.07.2022

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: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		62 700	68 875
Sum inntekter		62 700	68 875
Kostnader			
Lønnskostnad	3	42 366	20 910
Annen driftskostnad		57 273	55 922
Sum kostnader		99 639	76 832
Driftsresultat		-36 939	-7 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	922
Annen finansinntekt	5	56 007	213 188
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	16 511	9 839
Sum finansinntekter		72 568	223 949
Annen rentekostnad		-576	49
Annen finanskostnad	5	98 008	193 976
Sum finanskostnader		97 432	194 024
Netto finans		-24 863	29 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 803	21 967
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 803	21 967
Årsresultat		-61 803	21 967
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 803	21 967
Totalresultat		-61 803	21 967
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkursfond		-61 803	
Overført annen egenkapital			21 967
Sum overføringer og disponeringer		-61 803	21 967



Organisasjonsnr: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

5

32 750

32 750

Sum finansielle anleggsmidler

32 750

32 750

Sum anleggsmidler

32 750

32 750

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

5

353 090

316 617

Sum investeringer

353 090

316 617

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

1

64 382

140 157

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

64 382

140 157

Sum omløpsmidler

417 472

456 774

SUM EIENDELER

450 222

489 524

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 100 000 à 1

2, 4

100 000

100 000

Overkurs

2

86 609

148 412

Sum innskutt egenkapital

186 609

248 412

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

2

151 993

151 993

Sum opptjent egenkapital

151 993

151 993

Sum egenkapital

338 602

400 405

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld		3 188	
Betalbar skatt	6		
Skattetrekk og andre trekk		17 033	12 254
Annen kortsiktig gjeld		91 399	76 865
Sum kortsiktig gjeld		111 620	89 119
Sum gjeld		111 620	89 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		450 222	489 524



Organisasjonsnr: 989 191 071
OCTAVIA MGM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

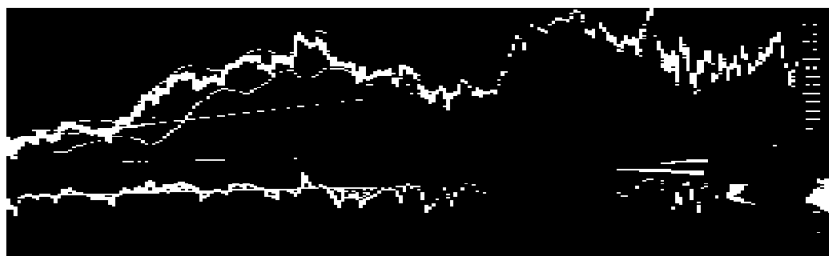
Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021



Resultatregnskap
Balanseregnskap
Noter til årsregnskapet



Siviløkonom AFA MBA Jon Øverås

Rødbrekka34, 8011 Bodø

Jon.overaas@octaviaas.no

Mobil: 91 67 08 65

Org.nr: 989 191 071

Utarbeidet av:
Accountor
Næringsregnskap AS



RESULTATREGNSKAP

OCTAVIA MGM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Driftsinntekter		62 700	68 875
Sum driftsinntekter		62 700	68 875
Lønnskostnad	3	42 366	20 910
Annen driftskostnad		57 273	55 922
Sum driftskostnader		99 639	76 832
Driftsresultat		-36 939	-7 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	922
Annen finansinntekt	5	56 007	213 188
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	16 511	9 839
Annen rentekostnad		-576	49
Annen finanskostnad	5	98 008	193 976
Resultat av finansposter		-24 863	29 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 803	21 967
Ordinært resultat		-61 803	21 967
Årsoverskudd (- Årsunderskudd)		-61 803	21 967
Overføringer			
Overført annen egenkapital		0	21 967
Overført fra overkursfond		61 803	0
Sum overføringer		-61 803	21 967

OCTAVIA MGM AS

ORGANISASJONSNUMMER %I



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	32 750	32 750
Sum finansielle anleggsmidler		32 750	32 750
Sum anleggsmidler		32 750	32 750
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	5	353 090	316 617
Sum investeringer		353 090	316 617
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	64 382	140 157
Sum omløpsmidler		417 472	456 774
Sum eiendeler		450 222	489 524



BALANSE

OCTAVIA MGM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital 100 000 à 1	2, 4	100 000	100 000
Overkurs	2	86 609	148 412
Sum innskutt egenkapital		186 609	248 412
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	151 993	151 993
Sum opptjent egenkapital		151 993	151 993
Sum egenkapital		338 602	400 405
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 188	0
Skattetrekk og andre trekk		17 033	12 254
Annen kortsiktig gjeld		91 399	76 865
Sum kortsiktig gjeld		111 620	89 119
Sum gjeld		111 620	89 119
Sum egenkapital og gjeld		450 222	489 524

Bodø, 04.07.2022
Styret i Octavia MGM AS

Jon Øverås
Styrets leder/daglig leder



Octavia MGM AS

Noter til regnskapet for 2021.

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. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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.

Note 1 Bankinnskudd

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

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over- kursfond	Fond for vurd.forskj.	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	148 412	0	151 993	400 405
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2021	100 000	148 412	0	151 993	400 405
Årets resultat		-61 803			-61 803
Avsatt til utbytte				0	0
Pr 31.12.2021	100 000	86 609	0	151 993	338 602



Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	39 264	19 260
Arbeidsgiveravgift	3 102	1 650
Andre ytelser	0	0
Sum	42 366	20 910

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 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I OCTAVIA MGM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	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

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

Navn	Verv	Ordinære
Jon Øverås	Styrets leder/daglig leder	100 000
Totalt antall aksjer		100 000



Note 5 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Markeds verdi
ANLEGGSMIDLER				
Polar Park AS		32 750	32 750	32 750
Sum		32 750	32 750	32 750
OMLØPSMIDLER				
Aker BP		9 391	8 292	8 292
Aker Solutions AS		19 998	23 165	23 165
Arendals Fossekompagni ASA		18 589	18 220	18 220
Dragefossen Kraftanlegg AS		137 500	225 667	225 667
Flyr AS		8 399	8 863	8 863
Gaming Innovation Group Inc		64	53	53
Idex ASA		165	166	166
Kahoot ASA		64 914	58 200	58 200
Norwegian Air Shuttle ASA		10 188	10 464	10 464
Sum		269 209	353 090	353 090
Sum verdipapirer		301 959	385 840	385 840

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
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	-61 803	21 967
Permanente forskjeller	33 107	-24 270
Skattepliktig inntekt	-28 695	-2 303
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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-28 695	0	28 695
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	28 695	0	-28 695
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Octavia MGM AS

Organisasjonsnummer 989 191 071



Octavia MGM AS

Organisasjonsnummer 989 191 071