



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 24.06.2021

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Administrasjonskostnader		14 070	12 500
Sum kostnader		14 070	12 500
Driftsresultat		-14 070	-12 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		112	123
Sum finansinntekter		112	123
Annen rentekostnad		1 210	1 869
Annen finanskostnad		500	
Sum finanskostnader		1 710	1 869
Netto finans		-1 598	-1 746
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 668	-14 246
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 668	-14 246
Årsresultat		-15 668	-14 246
Overføringer og disponeringer			
Overført til/fra overskurs			-7 472
Udekket tap		-15 668	-6 774
Sum overføringer og disponeringer		-15 668	-14 246



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bank		207 434	240 322
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 434	240 322
Sum omløpsmidler		207 434	240 322
SUM EIENDELER		207 434	240 322
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	22 442	6 774
Sum opptjent egenkapital		-22 442	-6 774
Sum egenkapital		77 558	93 226
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til eiere	5	129 876	129 393
Gjeld til nærstående			12 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld			5 203
Sum kortsiktig gjeld		129 876	147 096
Sum gjeld		129 876	147 096
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		207 434	240 322



Regnskap

2020

000 - O - 000

Octillion AS

Organisasjonsnummer: 916 490 739

000 - O - 000



OCTILLION AS
ÅRSBERETNING 2020

Virksomhetens art og sted

Selskapet ble stiftet 27. juni 2018 med formål å investere i verdipapirer, fast eiendom, skip og offshoreinnetninger, 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.

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 bekrefte 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.

Oslo, 24. juni 2021

Bent Christian Wilhelmsen
Styrets leder

Morten Wien
Styremedlem / daglig leder



Octillion AS

Resultatregnskap

Alle tall i NOK

	Note	01.01-31.12 2020	01.01-31.12 2019
Driftsinntekter og -kostnader			
Driftsinntekter		0	0
Driftskostnader		(14.070)	(12.500)
Driftsresultat		<u>(14.070)</u>	<u>(12.500)</u>
Gevinst/(tap) ved salg av anleggsmidler		<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsresultat etter gevinst/tap ved salg av anleggsmidler		(14.070)	(12.500)
Finansinntekter- og kostnader			
Renteinntekter		112	123
Renteinntekter fra nærstående		0	0
Agio / (disagio)		0	0
Rentekostnader		0	0
Rentekostnader nærstående		(1.210)	(1.869)
Andre finansinntekter/(-kostnader)		<u>(500)</u>	<u>0</u>
Resultat av finansielle poster		<u>(1.598)</u>	<u>(1.746)</u>
Resultat før skatt		(15.668)	(14.246)
Skattekostnad	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsoverskudd/(-underskudd)		<u>(15.668)</u>	<u>(14.246)</u>
Disponering av årets resultat og kapitaloverføringer			
Utbytte		0	0
Overført til/fra overkurs		0	7.472
Overført til/fra annen innskutt kapital		0	0
Overført til/fra annen egenkapital		15.668	6.774
Totale disponeringer og overføringer		<u>15.668</u>	<u>14.246</u>



Octillion AS

Balanse

Alle tall i NOK

EIENDELER	Note	31.12.2020	31.12.2019
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		207.434	240.322
Sum omløpsmidler		207.434	240.322
Sum eiendeler		207.434	240.322
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	(22.442)	(6.774)
Sum egenkapital		77.558	93.226
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	1	0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1	0	0
Kreditorer		0	0
Gjeld nærstående		0	12.500
Gjeld til eier	5	129.876	129.393
Annen kortsiktig gjeld		0	5.203
Sum kortsiktig gjeld		129.876	147.096
Sum egenkapital og gjeld		207.434	240.322

Oslo, 24. juni 2021

Bent Christian Wilhelmsen
Styrets leder

Morten Wien
Styremedlem / daglig leder



Octillion AS

Kontantstrømanalyse

Alle tall i NOK

		01.01-31.12 <u>2020</u>	01.01-31.12 <u>2019</u>
<u>Kontantstrøm fra driften</u>			
Årets resultat før skattekostnad		-15.668	-14.246
Betalbar skatt		0	0
Utbytte		0	0
Verdiregulering aksjer		0	0
Gevinst / tap ved salg av verdipapirer		0	0
Tilført fra årets virksomhet		-15.668	-14.246
Endring i debitorer, kreditorer og andre tidsavgrensingsposter		-17.220	14.369
Netto kontantstrøm fra driften	A	<u>-32.888</u>	<u>123</u>
<u>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</u>			
Netto solgt / (investert) i verdipapirer		0	0
Investert i varige driftsmidler		0	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktivitetene	B	<u>0</u>	<u>0</u>
<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	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto likviditetsendring gjennom året	A+B+C	-32.888	123
Likviditetsbeholdning pr. 1.1		240.322	240.199
Likviditetsbeholdning pr. 31.12		<u>207.434</u>	<u>240.322</u>



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 utlignes 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.

Verdipapirer

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 årsslutt. Eventuelle strategiske og mer langsiktige investeringer vurderes til det laveste av kostpris og markedsverdi.



Octillion AS

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

Note 1 Skatt

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

		2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat			
Ordinært resultat før skatt		-15.668	-14.246
Permanente forskjeller		0	0
Fritaksmodellen, permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		0	0
Endring av fremførbart underskudd		15.668	14.246
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>
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:			
Betalbar skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum betalbar skatt		<u>0</u>	<u>0</u>
Midlertidige forskjeller som utlignes			
Aksjer og andeler		0	0
Andre midlertidige forskjeller		0	0
Underskudd til fremføring		-30.442	-14.774
Beregningsgrunnlag for utsatt skatt		<u>-30.442</u>	<u>-14.774</u>
Utsatt skattefordel / (utsatt skatt)	22 %	<u>6.697</u>	<u>3.250</u>
Midlertidige forskjeller som ikke utlignes		<u>30.442</u>	<u>14.774</u>
Utsatt skattefordel / (utsatt skatt)	22 %	<u>-6.697</u>	<u>-3.250</u>
Total utsatt skattefordel/(utsatt skatt)		<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skattekostnad fremkommer slik:			
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>
Årets totale skattekostnad fremkommer slik:			
Betalbar skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skattekostnad		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets totale (skattekostnad)/-inntekt		<u>0</u>	<u>0</u>



Octiflion 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

Note 3 Aksjekapital og aksjeeiere

	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, ytelser 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 20.000,- (2019: 12.500,-).



Octillon AS

Note 5 Nærstående

Gjeld nærstående

Gjeld til nærstående selskap

Gjeld til eneaksjonær

2020		2019	
Kortsiktig	Langsiktig	Kortsiktig	Langsiktig
0	0	12.500	0
129.876	0	129.393	0
129.876	0	141.893	0



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Til Generalforsamlingen i Octillion AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Octillion AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 15 668. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 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 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av opplysninger i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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.



Revisorgruppen Oslo AS
Oscars gate 30
Postboks 7154 Majorstuen
N-0307 Oslo

Tlf : +47 23 20 49 00

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisteret
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020 Octillion AS

Side 2

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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 24. juni 2021

Revisorgruppen Oslo AS

Tom Thomassen

statsautorisert revisor