



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 498 294
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCS HOLDING AS
Forretningsadresse: Charlotte Andersens vei 5G
0374 OSLO

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: Ole Christian Stake
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.01.2022

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, 17.01.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 9 385 | 64 850 |
| Sum kostnader | | 9 385 | 64 850 |
| Driftsresultat | | -9 385 | -64 850 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 203 880 | 1 360 000 |
| Annen renteinntekt | | | 2 |
| Sum finansinntekter | | 2 203 880 | 1 360 002 |
| Netto finans | | 2 203 880 | 1 360 002 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Skattekostnad | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Årsresultat | 6 | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Totalresultat | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 | 1 013 616 |
| Udekket tap | | | 37 279 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 194 495 | 244 257 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 194 495 | 1 295 152 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 39 100 | 39 100 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 1 000 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 039 100 | 39 100 |
| Sum anleggsmidler | | 1 039 100 | 39 100 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 540 881 | 346 386 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 540 881 | 346 386 |
| Sum omløpsmidler | | 540 881 | 346 386 |
| SUM EIENDELER | | 1 579 981 | 385 486 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 1 438 752 | 244 257 |
| Udekket tap | 6 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 438 752 | 244 257 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|------------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 1 538 752 | 344 257 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 579 981 | 385 486 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 152061

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 498 294
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCS HOLDING AS
Forretningsadresse: Charlotte Andersens vei 5G
0374 OSLO

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: Ole Christian Stake
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 17.03.2022



Organisasjonsnr: 995 498 294
OCS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 9 385 | 64 850 |
| Sum kostnader | | 9 385 | 64 850 |
| Driftsresultat | | -9 385 | -64 850 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 203 880 | 1 360 000 |
| Annen renteinntekt | | | 2 |
| Sum finansinntekter | | 2 203 880 | 1 360 002 |
| Netto finans | | 2 203 880 | 1 360 002 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Skattekostnad | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Årsresultat | 6 | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Totalresultat | | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 | 1 013 616 |
| Udekket tap | | | 37 279 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 194 495 | 244 257 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 194 495 | 1 295 152 |



Organisasjonsnr: 995 498 294
OCS HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
|---------------------|---|--|--|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|---|---|------------------|---------------|
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 39 100 | 39 100 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 1 000 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 039 100 | 39 100 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|---------------|
| Sum anleggsmidler | | 1 039 100 | 39 100 |
|--------------------------|--|------------------|---------------|

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 3 | 540 881 | 346 386 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 540 881 | 346 386 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 540 881 | 346 386 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| SUM EIENDELER | | 1 579 981 | 385 486 |
|----------------------|--|------------------|----------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 6, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|
| Annen egenkapital | 6 | 1 438 752 | 244 257 |
| Udekket tap | 6 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 438 752 | 244 257 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 1 538 752 | 344 257 |
|------------------------|--|------------------|----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| Utsatt skatt | 4 | | |
|--------------|---|--|--|



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 579 981 | 385 486 |



Organisasjonsnr: 995 498 294
OCS HOLDING 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
OCS Holding AS

Org.nr.: 995 498 294



OCS Holding AS

Resultatregnskap

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
|---|----------|-------------------------|-------------------------|
| Annen driftskostnad | 2 | 9 385 | 64 850 |
| Sum driftskostnader | | <u>9 385</u> | <u>64 850</u> |
| Driftsresultat | | <u>-9 385</u> | <u>-64 850</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 203 880 | 1 360 000 |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 |
| Resultat av finansposter | | <u>2 203 880</u> | <u>1 360 002</u> |
| Resultat før skattekostnad | | <u>2 194 495</u> | <u>1 295 152</u> |
| Skattekostnad | 4 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 6 | <u>2 194 495</u> | <u>1 295 152</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 0 | 37 279 |
| Tilleggsutbytte | | 1 000 000 | 1 013 616 |
| Avsatt til annen egenkapital | | <u>1 194 495</u> | <u>244 257</u> |
| Sum overføringer | | <u>2 194 495</u> | <u>1 295 152</u> |



OCS Holding AS

Balanse

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|----------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 39 100 | 39 100 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | <u>1 000 000</u> | <u>0</u> |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>1 039 100</u> | <u>39 100</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 039 100</u> | <u>39 100</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 540 881 | 346 386 |
| Sum omløpsmidler | | <u>540 881</u> | <u>346 386</u> |
| Sum eiendeler | | <u>1 579 981</u> | <u>385 486</u> |



OCS Holding AS

Balanse

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|------|-----------|---------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 1 438 752 | 244 257 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 438 752 | 244 257 |
| Sum egenkapital | | 1 538 752 | 344 257 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum gjeld | | 41 229 | 41 229 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 579 981 | 385 486 |

Oslo, 14.01.2022
Styret i OCS Holding AS

Ole Christian Stake
styreleder/daglig leder



OCS Holding AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.



OCS Holding AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk er null.

Note 3 - Bundne midler

Selskapet har ingen bundne bankmidler.

Note 4 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 | 2 194 495 | 1 295 152 |
| Permanente forskjeller | -2 137 764 | -1 319 200 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -56 731 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -24 048 |
| 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 | -48 419 | -105 150 | -56 731 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 48 419 | 105 150 | 56 731 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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

**OCS Holding AS**

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 5 - Investeringer i aksjer

| Selskapets navn | Forretnings- kontor | Eierandel | Ansk.kost | Balanseført verdi | Resultat i 2021 | EK pr. 31.12.2021 |
|-------------------|------------------------|-----------|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Premium Brands AS | Sofiemyr | 34 % | 39 100 | 39 100 | Ikke kjent | Ikke kjent |

Styret er av den oppfatning at det ikke er nedskrivningsplikt på selskapets investeringer pr. 31.12.2021.

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|--------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 100 000 | 244 257 | 344 257 |
| Tilleggsutbytte | | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Årets resultat | | 2 194 495 | 2 194 495 |
| Egenkapital 31. desember 2021 | 100 000 | 1 438 752 | 1 538 752 |

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i OCS Holding AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------|-----------|---------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------------|----------|-----------|-------------|
| Ole Christian Stake | 100 | 100,0 | 100,0 |

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

| Navn | Verv | Ordinære |
|----------------------|-------------------------|----------|
| Ole Christian Stake | styreleder/daglig leder | 100 |
| Totalt antall aksjer | | 100 |