



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 215 170
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OAKLAND HOLDING AS
Forretningsadresse: Østre Strandgate 46
4610 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Helge Eikeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 08.09.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|--------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 54 052 | 24 268 |
| Sum kostnader | | 54 052 | 24 268 |
| Driftsresultat | | -54 052 | -24 268 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 2 | -21 324 424 | 259 653 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 2 | 60 000 | 52 232 |
| Annen renteinntekt | | | 2 694 |
| Sum finansinntekter | | -21 264 424 | 314 579 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 2 | 1 115 335 | 900 150 |
| Annen rentekostnad | | 44 296 | 152 162 |
| Sum finanskostnader | | 1 159 631 | 1 052 312 |
| Netto finans | | -22 424 055 | -737 733 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -22 478 107 | -762 000 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -253 810 | -224 764 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -22 224 297 | -537 236 |
| Årsresultat | | -22 224 297 | -537 236 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -22 224 297 | -537 236 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -22 224 297 | -537 236 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -22 224 297 | -537 236 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3,5 | 1 024 061 | 770 251 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 024 061 | 770 251 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 7 619 665 | 28 854 089 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 619 665 | 28 854 089 |
| Sum anleggsmidler | | 8 643 726 | 29 624 340 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | 2 | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Sum fordringer | | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 696 | 75 876 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 696 | 75 876 |
| Sum omløpsmidler | | 1 793 004 | 1 808 184 |
| SUM EIENDELER | | 10 436 730 | 31 432 524 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 3 000 000 | 30 000 |
| Overkurs | 4 | 7 030 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 030 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4,8 | 29 600 933 | 7 376 636 |
| Sum opptjent egenkapital | | -29 600 933 | -7 376 636 |
| Sum egenkapital | | -19 570 933 | -7 346 636 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 2 | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Sum langsiktig gjeld | | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 6 250 | 566 |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | 3 192 939 | 3 192 939 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 323 097 | 1 265 613 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 522 286 | 4 459 118 |
| Sum gjeld | | 30 007 664 | 38 779 161 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 436 730 | 31 432 524 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 714706

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 215 170
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OAKLAND HOLDING AS
Forretningsadresse: Østre Strandgate 46
4610 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Helge Eikeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.08.2023



Organisasjonsnr: 917 215 170
OAKLAND HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 54 052 | 24 268 |
| Sum kostnader | | 54 052 | 24 268 |
| Driftsresultat | | -54 052 | -24 268 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 2 | -21 324 424 | 259 653 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 2 | 60 000 | 52 232 |
| Annen renteinntekt | | | 2 694 |
| Sum finansinntekter | | -21 264 424 | 314 579 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 2 | 1 115 335 | 900 150 |
| Annen rentekostnad | | 44 296 | 152 162 |
| Sum finanskostnader | | 1 159 631 | 1 052 312 |
| Netto finans | | -22 424 055 | -737 733 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -22 478 107 | -762 000 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -253 810 | -224 764 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -22 224 297 | -537 236 |
| Årsresultat | | -22 224 297 | -537 236 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -22 224 297 | -537 236 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -22 224 297 | -537 236 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -22 224 297 | -537 236 |



Organisasjonsnr: 917 215 170
OAKLAND HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|-----|------------------|----------------|
| Utsatt skattefordel | 3,5 | 1 024 061 | 770 251 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 024 061 | 770 251 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Investering i datterselskap | 2 | 7 619 665 | 28 854 089 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 619 665 | 28 854 089 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 8 643 726 | 29 624 340 |
|--------------------------|--|------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|------------------|------------------|
| Konsernfordringer | 2 | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Sum fordringer | | 1 792 308 | 1 732 308 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|------------|---------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 696 | 75 876 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 696 | 75 876 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 1 793 004 | 1 808 184 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 10 436 730 | 31 432 524 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-----|-------------------|---------------|
| Selskapskapital | 4,7 | 3 000 000 | 30 000 |
| Overkurs | 4 | 7 030 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 030 000 | 30 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-----|--------------------|-------------------|
| Udekket tap | 4,8 | 29 600 933 | 7 376 636 |
| Sum opptjent egenkapital | | -29 600 933 | -7 376 636 |

| | | | |
|------------------------|--|--------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | | -19 570 933 | -7 346 636 |
|------------------------|--|--------------------|-------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 2 | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Sum langsiktig gjeld | | | 34 320 042 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 6 250 | 566 |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | 3 192 939 | 3 192 939 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 323 097 | 1 265 613 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 522 286 | 4 459 118 |
| Sum gjeld | | 30 007 664 | 38 779 161 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 436 730 | 31 432 524 |



Organisasjonsnr: 917 215 170
OAKLAND HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i Oakland Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Oakland Holding AS som viser et underskudd på kr 22 224 297. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering

Vesentlig usikkerhet vedrørende fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på omtale i note 8 – fortsatt drift om at selskapet har pådratt seg et tap på kr 22 224 297 i regnskapsåret 2022. Dette indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Registrert revisjonsselskap
Revisornr. 988 481 580
Tlf. 38 27 16 00
Fax 38 27 16 01
E-post: post@revisorsenteretmandal.no

Besøksadresse:
Veverigata 20
4514 Mandal

Postadresse:
Postboks 185
4502 Mandal



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mandal, 5. juni 2023
Revisorsenteret Mandal AS

Hasse Sagstad
Statsautorisert revisor

Registrert revisjonsselskap
Revisornr. 988 481 580
Tlf. 38 27 16 00
Fax 38 27 16 01
E-post: post@revisorsenteretmandal.no

Besøksadresse:
Veverigata 20
4514 Mandal

Postadresse:
Postboks 185
4502 Mandal



Oakland Holding AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Investeringer i datterselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke

Noter for Oakland Holding AS

Organisasjonsnr. 917215170



Oakland Holding AS

Noter 2022

bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Konsernfordringer og -gjeld:

| Gruppe i balansen: | Pr 31.12. | Pr 01.01. |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Kortsiktige fordringer | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Kortsiktig gjeld | 3 192 939 | 3 192 939 |
| Langsiktig gjeld | 25 485 377 | 34 320 042 |

Avkastning på konsernfordringer og - gjeld i regnskapsåret:

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Renteinntekter fra konsernselskaper | 60 000 |
| Rentekostnader til konsernselskaper | 1 115 335 |

Følgende interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskap har funnet sted i regnskapsåret (tall i 1.000 kr):

Ingen

(*)



Oakland Holding AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnader | -22 478 107 |
| + Permanente og andre forskjeller | 21 324 424 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | -1 153 683 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|-----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -253 810 |
| = Ordinær skattekostnad | -253 810 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Fond for vurderings- forskjeller | Annen EK / udekket tap |
|---------------------|-----------------------------------|------------------|--|---------------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | 0 | 0 | -7 376 636 |
| -Til årets resultat | 0 | 0 | 0 | -22 224 297 |
| +/-Stiftelse: | 2 970 000 | 7 030 000 | 0 | 0 |
| =Pr 31.12. | 3 000 000 | 7 030 000 | 0 | -29 600 933 |



Oakland Holding AS

Noter 2022

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 4 654 826 | 3 501 143 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -4 654 826 | -3 501 143 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 4 654 826 | 3 501 143 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 4 654 826 | 3 501 143 |
| Utsatt skattefordel | 1 024 061 | 770 251 |

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Inneholder bare frie midler.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 3 000 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 3 000 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|------------------|---------------|
| HE Invest AS | 2970 |
| Helge Eikeland | 20 |
| Mosvold & Co AS | 10 |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | Antall aksjer |
|----------------------|---------------|
| Medlemmer av styret: | 3 000 |

Note 8 - Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr 22 224 297 etter skatt. Konsernet bidrar med innlån som sikrer likviditet. Styret har iverksatt flere tiltak for å bedre omsetning og marginer i 2023. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Oakland Holding AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|---------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 54 052 | 24 268 |
| Sum driftskostnader | | 54 052 | 24 268 |
| DRIFTSRESULTAT | | (54 052) | (24 268) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 2 | (21 324 424) | 259 653 |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | 2 | 60 000 | 52 232 |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 694 |
| Sum finansinntekter | | (21 264 424) | 314 579 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 2 | 1 115 335 | 900 150 |
| Annen rentekostnad | | 44 296 | 152 162 |
| Sum finanskostnader | | 1 159 631 | 1 052 312 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (22 424 055) | (737 733) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (22 478 107) | (762 000) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (253 810) | (224 764) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (22 224 297) | (537 236) |
| ÅRSRESULTAT | | (22 224 297) | (537 236) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 4 | (22 224 297) | (537 236) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (22 224 297) | (537 236) |



Oakland Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------------------------------|------|---------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3,5 | 1 024 061 | 770 251 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 024 061 | 770 251 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 2 | 7 619 665 | 28 854 089 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 619 665 | 28 854 089 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 8 643 726 | 29 624 340 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | 2 | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Sum fordringer | | 1 792 308 | 1 732 308 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 696 | 75 876 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 793 004 | 1 808 184 |
| SUM EIENDELER | | 10 436 730 | 31 432 524 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 3 000 000 | 30 000 |
| Overkurs | 4 | 7 030 000 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 030 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4,8 | (29 600 933) | (7 376 636) |
| Sum opptjent egenkapital | | (29 600 933) | (7 376 636) |
| SUM EGENKAPITAL | | (19 570 933) | (7 346 636) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 2 | 25 485 377 | 34 320 042 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 485 377 | 34 320 042 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 25 485 377 | 34 320 042 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 6 250 | 566 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 2 | 3 192 939 | 3 192 939 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 323 097 | 1 265 613 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 4 522 286 | 4 459 118 |
| SUM GJELD | | 30 007 664 | 38 779 161 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 436 730 | 31 432 524 |

Kristiansand, 31. mai 2023



Oakland Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

| Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

Helge Eikeland
Styreleder



**Årsregnskap 2022
for
Oakland Holding AS**

Organisasjonsnr. 917215170