



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 873 699
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOFJORDEN CAPITAL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 55B
0773 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: Marcus Andresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 19.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		21 720	16 995
Sum kostnader		21 720	16 995
Driftsresultat		-21 720	-16 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 380	12 500
Annen finansinntekt		637 106	19 146
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	897 722	6 093
Sum finansinntekter		1 538 208	37 739
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	1		942 228
Annen rentekostnad			1 566
Annen finanskostnad		2 865	21
Sum finanskostnader		2 865	943 815
Netto finans		1 535 343	-906 076
Ordinært resultat før skattekostnad		1 513 623	-923 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 513 623	-923 071
Årsresultat		1 513 623	-923 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 513 623	-923 071
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		89 555	-89 555
Overføringer annen egenkapital	3	1 424 068	-833 516
Sum overføringer og disponeringer		1 513 623	-923 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 633 017	1 200
Sum finansielle anleggsmidler		1 633 017	1 200
Sum anleggsmidler		1 633 017	1 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			500 000
Sum fordringer			500 000
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	1	114 946	517 521
Sum investeringer		114 946	517 521
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 389	121 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 389	121 874
Sum omløpsmidler		147 335	1 139 395
SUM EIENDELER		1 780 352	1 140 595
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 424 068	
Udekket tap			89 555
Sum opptjent egenkapital		1 424 068	-89 555
Sum egenkapital		1 454 068	-59 555
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		326 284	1 200 150
Sum kortsiktig gjeld		326 284	1 200 150
Sum gjeld		326 284	1 200 150
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 780 352	1 140 595



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 168555

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 873 699
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOFJORDEN CAPITAL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 55B
0773 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: Marcus Andresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 28.03.2022

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: 911 873 699
OSLOFJORDEN CAPITAL MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		21 720	16 995
Sum kostnader		21 720	16 995
Driftsresultat		-21 720	-16 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 380	12 500
Annen finansinntekt		637 106	19 146
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	897 722	6 093
Sum finansinntekter		1 538 208	37 739
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	1		942 228
Annen rentekostnad			1 566
Annen finanskostnad		2 865	21
Sum finanskostnader		2 865	943 815
Netto finans		1 535 343	-906 076
Ordinært resultat før skattekostnad		1 513 623	-923 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 513 623	-923 071
Årsresultat		1 513 623	-923 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 513 623	-923 071
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		89 555	-89 555
Overføringer annen egenkapital	3	1 424 068	-833 516
Sum overføringer og disponeringer		1 513 623	-923 071



Organisasjonsnr: 911 873 699
OSLOFJORDEN CAPITAL MANAGEMENT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

4

1 633 017

1 200

Sum finansielle anleggsmidler

1 633 017

1 200

Sum anleggsmidler

1 633 017

1 200

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer

500 000

Sum fordringer

500 000

Investeringer

Andre finansielle instrumenter

1

114 946

517 521

Sum investeringer

114 946

517 521

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

32 389

121 874

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

32 389

121 874

Sum omløpsmidler

147 335

1 139 395

SUM EIENDELER

1 780 352

1 140 595

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3,5

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

3

1 424 068

Udekket tap

89 555

Sum opptjent egenkapital

1 424 068

-89 555



Sum egenkapital	1 454 068	-59 555
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	326 284	1 200 150
Sum kortsiktig gjeld	326 284	1 200 150
Sum gjeld	326 284	1 200 150
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 780 352	1 140 595



Organisasjonsnr: 911 873 699
OSLOFJORDEN CAPITAL MANAGEMENT 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



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
2021-Årsregnskap og noter.pdf	ANDRESEN, MARCUS	29.11.1976	11.03.2022 15:34

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: 06skZwEquEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFW/G+PXGhKJIPY=



**Årsregnskap 2021
for
Oslofjorden Capital Management AS**

Organisasjonsnr. 911873699

Utarbeidet av:

HS Regnskap og Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haslevollen 3
0579 OSLO
Organisasjonsnr. 926896830



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEquEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFV/G+PXGhKJIPY=



Oslofjorden Capital Management AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		21 720	16 995
Sum driftskostnader		21 720	16 995
DRIFTSRESULTAT		(21 720)	(16 995)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	897 722	6 093
Annen renteinntekt		3 380	12 500
Annen finansinntekt		637 106	19 146
Sum finansinntekter		1 538 208	37 739
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	1	0	942 228
Annen rentekostnad		0	1 566
Annen finanskostnad		2 865	21
Sum finanskostnader		2 865	943 815
NETTO FINANSPOSTER		1 535 343	(906 076)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 513 623	(923 071)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 513 623	(923 071)
ÅRSRESULTAT		1 513 623	(923 071)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	1 424 068	(833 516)
Fremføring av udekket tap		89 555	(89 555)
SUM OVERF. OG DISP.		1 513 623	(923 071)

Årsregnskap for Oslofjorden Capital Management AS

Organisasjonsnr. 911873699



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEquEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFV/G+PXGhKJIPY=



Oslofjorden Capital Management AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 633 017	1 200
Sum finansielle anleggsmidler		1 633 017	1 200
SUM ANLEGGSMIDLER		1 633 017	1 200
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	500 000
Sum fordringer		0	500 000
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	1	114 946	517 521
Sum investeringer		114 946	517 521
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 389	121 874
SUM OMLØPSMIDLER		147 335	1 139 395
SUM EIENDELER		1 780 352	1 140 595
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 424 068	0
Udekket tap		0	(89 555)
Sum opptjent egenkapital		1 424 068	(89 555)
SUM EGENKAPITAL		1 454 068	(59 555)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		326 284	1 200 150
SUM KORTSIKTIG GJELD		326 284	1 200 150
SUM GJELD		326 284	1 200 150
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 780 352	1 140 595

Oslo, 10.03.2022

.....
Marcus Andresen
Styrets leder/Daglig leder

Årsregnskap for Oslofjorden Capital Management AS

Organisasjonsnr. 911873699



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEqUEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFV/G+PXGhKJIPY=



Oslofjorden Capital Management AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Andre anleggsaksjer og andeler

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Noter for Oslofjorden Capital Management AS

Organisasjonsnr. 911873699



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEquEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFVjG+PXGhKJIPY=



Oslofjorden Capital Management AS

Noter 2021

Note 1 - Investering aksjer-andeler og andre finansielle instrumenter

Selskap	Antall	Bokført verdi
Proshare Ultrashort Dow	87	6 207
Proshare Ultrashort QQQ	11	1 518
Bondlitorget	585 000	0
Emerging European Lan Development	67 272	2 838
Investering eiendomsån		25 000
Investering eiendomsån		79 381
SUM		114 944

Note 2 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 513 623
+ Permanente og andre forskjeller	-1 518 163
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-4 540

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Noter for Oslofjorden Capital Management AS

Organisasjonsnr. 911873699



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEqEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFV/G+PXGhKJIPY=



Oslofjorden Capital Management AS

Noter 2021

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-89 555	-59 555
Tilført fra årsresultat	0	1 513 623	1 513 623
Pr 31.12.	30 000	1 424 068	1 454 068

Note 4 - Aksjer i andre elskaper

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formues- verdi
Risløkkfaret 12 AS	1 200	40 680
Bondlitorget	585 000	0
Emerging Europe	67 272	2 839
Njord Securities AS	240	1 291 620
Proshares Ultra Short	87	6 207
PRSHS Ultrashort	11	1 518
Njord Prosjekt 76 AS	3 182	2 593
Sum		1 345 458

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Marcus Andresen	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %

Noter for Oslofjorden Capital Management AS

Organisasjonsnr. 911873699



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 06skZwEquEQf+mn4wjHjTSAKr4SoFV/G+PXGhKJIPY=