



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 741 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCEAN CAPITAL ADVISERS AS
Forretningsadresse: Nordraaks vei 25
1369 STABEKK

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: Sondre Vevstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 544 810	503 947
Sum inntekter		2 544 810	503 947
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	668 718	105 260
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	3 029	
Annen driftskostnad		101 070	32 848
Sum kostnader		772 817	138 108
Driftsresultat		1 771 993	365 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33	
Annen finansinntekt		19 462	
Verdiøkning av finansielle instrumenter		20 979	
Sum finansinntekter		40 473	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		201 559	
Annen rentekostnad		287	
Sum finanskostnader		201 846	
Netto finans		-161 372	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 610 620	365 839
Skattekostnad på ordinært resultat	5	389 783	79 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 220 837	286 555
Årsresultat		1 220 837	286 555
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	7	1 220 837	286 555
Sum overføringer og disponeringer		1 220 837	286 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	18 779	
Sum varige driftsmidler		18 779	
Sum anleggsmidler		18 779	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		276 656	250 000
Sum fordringer		276 656	250 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 246 564	
Sum investeringer		1 246 564	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		681 285	1 764 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		681 285	1 764 133
Sum omløpsmidler		2 204 505	2 014 133
SUM EIENDELER		2 223 284	2 014 133
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	4, 7	100 000	100 000
Overkurs	7		1 400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	7		-5 570
Sum innskutt egenkapital		100 000	1 494 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 501 823	286 555
Sum opptjent egenkapital		1 501 823	286 555
Sum egenkapital	7	1 601 823	1 780 985
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 511	1 100
Sum avsetninger for forpliktelser		1 511	1 100
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 511	1 100
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 082	1 541
Betalbar skatt	5	389 372	78 184
Skyldige offentlige avgifter		151 607	143 823
Annen kortsiktig gjeld		67 890	8 500
Sum kortsiktig gjeld		619 951	232 048
Sum gjeld		621 462	233 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 223 284	2 014 133



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 318272

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 741 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OCEAN CAPITAL ADVISERS AS
Forretningsadresse: Nordraaks vei 25
1369 STABEKK

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: Sondre Vevstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 21.05.2022



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 544 810	503 947
Sum inntekter		2 544 810	503 947
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	668 718	105 260
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	3 029	
Annen driftskostnad		101 070	32 848
Sum kostnader		772 817	138 108
Driftsresultat		1 771 993	365 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33	
Annen finansinntekt		19 462	
Verdiøkning av finansielle instrumenter		20 979	
Sum finansinntekter		40 473	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		201 559	
Annen rentekostnad		287	
Sum finanskostnader		201 846	
Netto finans		-161 372	
Ordinært resultat før skattekostnad		1 610 620	365 839
Skattekostnad på ordinært resultat	5	389 783	79 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 220 837	286 555
Årsresultat		1 220 837	286 555
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	7	1 220 837	286 555
Sum overføringer og disponeringer		1 220 837	286 555



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

8 18 779

Sum varige driftsmidler 18 779

Sum anleggsmidler 18 779

0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

276 656

250 000

Sum fordringer

276 656

250 000

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

1 246 564

Sum investeringer

1 246 564

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

681 285

1 764 133

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

681 285

1 764 133

Sum omløpsmidler

2 204 505

2 014 133

SUM EIENDELER

2 223 284

2 014 133

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000

aksjer à kr 100,00)

4, 7

100 000

100 000

Overkurs

7

1 400 000

Annen innskutt egenkapital

7

-5 570

Sum innskutt egenkapital

100 000

1 494 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

1 501 823

286 555

Sum opptjent egenkapital

1 501 823

286 555



Sum egenkapital	7	1 601 823	1 780 985
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 511	1 100
Sum avsetninger for forpliktelser		1 511	1 100
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 511	1 100
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 082	1 541
Betalbar skatt	5	389 372	78 184
Skyldige offentlige avgifter		151 607	143 823
Annen kortsiktig gjeld		67 890	8 500
Sum kortsiktig gjeld		619 951	232 048
Sum gjeld		621 462	233 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 223 284	2 014 133



Organisasjonsnr: 925 741 159
OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler bokføres til virkelig verdi på balansedagen. Ikke-børsnoterte aksjeinvesteringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke anses å være forbigående. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	581780.00	91833.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	82029.00	12949.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4909.00	478.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	668718.00	105260.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

8

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21808.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21808.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-3029.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	18779.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-3029.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler bokføres til virkelig verdi på balansedagen.

Ikke-børsnoterte aksjeinvesteringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke anses å være forbigående.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Noter 2021

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	581 780	91 833
Arbeidsgiveravgift	82 029	12 949
Andre ytelser	4 909	478
Sum	668 718	105 260

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksejeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Vevstad, Sondre (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 610 620	365 839
+/- Permanente forskjeller	161 118	(5 456)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 866)	(5 000)
Årets skattegrunnlag	1 769 872	355 383
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	389 372	78 184
Sum	389 372	78 184
+/- Endring i utsatt skatt	411	1 100
Skattekostnad i resultatregnskapet	389 783	79 284
Betalbar skatt i skattekostnad	389 372	78 184
Betalbar skatt i balansen	389 372	78 184



Noter 2021

OCEAN CAPITAL ADVISERS AS

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	0	1 333	(1 333)
Omløpsmidler	5 000	5 533	(533)
Sum midlertidige forskjeller	5 000	6 866	(1 866)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	1 100	1 511	(411)

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 400 000	(5 570)	286 555	1 780 985
Stiftelsesutgifter			5 570	(5 570)	0
Reduksjon AK/overkurs		(1 400 000)			(1 400 000)
Årets resultat				1 220 837	1 220 837
Egenkapital 31.12.2021	100 000	0	0	1 501 823	1 601 823

Note 8 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	0
Tilgang i året	21 808
Anskaffelseskost 31.12.2021	21 808
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(3 029)
Balanseført verdi 31.12.2021	18 779
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(3 029)