Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 906 337
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OTLAV HOLDING AS
Forretningsadresse:	Giskegata 15C 6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	June Vågsholm Rooney
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 06.05.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 883 642	1 742 986
Sum inntekter		**1 883 642**	**1 742 986**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	528 366	546 547
Annen driftskostnad		343 244	246 030
Sum kostnader		**871 610**	**792 577**
Driftsresultat		**1 012 032**	**950 409**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 723	11 067
Annen finansinntekt		3 370	11 218
Sum finansinntekter		**60 093**	**22 285**
Annen rentekostnad		1 146	293
Sum finanskostnader		**1 146**	**293**
Netto finans		**58 948**	**21 992**
Resultat før skattekostnad		**1 070 979**	**972 401**
Skattekostnad	2, 3	235 631	211 590
Årsresultat		**835 348**	**760 811**
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		835 348	760 811
Sum overføringer og disponeringer		**835 348**	**760 811**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		**0**	**0**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		21 834	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Sum anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		230 838	124 892
Andre kortsiktige fordringer		15 950	11 436
Sum fordringer		**246 788**	**136 328**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 050 000	5 993 285
Andre finansielle instrumenter	4	1 260 785	0
Sum investeringer		**6 310 785**	**5 993 285**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 950 022	1 351 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 950 022**	**1 351 740**
Sum omløpsmidler		**8 507 595**	**7 481 353**
SUM EIENDELER		**8 529 428**	**7 521 353**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	118 618	118 618
Sum innskutt egenkapital		**218 618**	**218 618**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 550 077	6 714 728
Sum opptjent egenkapital		**7 550 077**	**6 714 728**
Sum egenkapital		**7 768 695**	**6 933 346**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		**0**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		**0**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 103	10 133
Betalbar skatt	2, 3	235 631	211 590
Skyldige offentlige avgifter		71 480	54 240
Annen kortsiktig gjeld		449 520	312 045
Sum kortsiktig gjeld		**760 734**	**588 008**
Sum gjeld		**760 734**	**588 008**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**8 529 429**	**7 521 354**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 657274

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 906 337
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OTLAV HOLDING AS
Forretningsadresse:	Giskegata 15C 6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	June Vågsholm Rooney
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 20.07.2024

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: 996 906 337
OTLAV HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 883 642	1 742 986
Sum inntekter		**1 883 642**	**1 742 986**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	528 366	546 547
Annen driftskostnad		343 244	246 030
Sum kostnader		**871 610**	**792 577**
Driftsresultat		**1 012 032**	**950 409**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 723	11 067
Annen finansinntekt		3 370	11 218
Sum finansinntekter		**60 093**	**22 285**
Annen rentekostnad		1 146	293
Sum finanskostnader		**1 146**	**293**
Netto finans		**58 948**	**21 992**
Resultat før skattekostnad		**1 070 979**	**972 401**
Skattekostnad	2, 3	235 631	211 590
Årsresultat		**835 348**	**760 811**
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		835 348	760 811
Sum overføringer og disponeringer		**835 348**	**760 811**

Organisasjonsnr: 996 906 337
OTLAV HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		**0**	**0**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		21 834	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Sum anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		230 838	124 892
Andre kortsiktige fordringer		15 950	11 436
Sum fordringer		**246 788**	**136 328**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 050 000	5 993 285
Andre finansielle instrumenter	4	1 260 785	0
Sum investeringer		**6 310 785**	**5 993 285**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 950 022	1 351 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 950 022**	**1 351 740**
Sum omløpsmidler		**8 507 595**	**7 481 353**
SUM EIENDELER		**8 529 428**	**7 521 353**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000

Overkurs	6	118 618	118 618
Sum innskutt egenkapital		**218 618**	**218 618**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 550 077	6 714 728
Sum opptjent egenkapital		**7 550 077**	**6 714 728**
Sum egenkapital		**7 768 695**	**6 933 346**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		**0**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		**0**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 103	10 133
Betalbar skatt	2, 3	235 631	211 590
Skyldige offentlige avgifter		71 480	54 240
Annen kortsiktig gjeld		449 520	312 045
Sum kortsiktig gjeld		**760 734**	**588 008**
Sum gjeld		**760 734**	**588 008**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**8 529 429**	**7 521 354**

Organisasjonsnr: 996 906 337
OTLAV HOLDING 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 Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

Lønn	Årets	Fjorårets

	447608.00	453047.00

Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	51387.00	65702.00

Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	29371.00	27798.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	528366.00	546547.00

Mer om årsverk og lønn
Selskapet har opprettet otp ordning.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

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

Note

4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Eiendel	Virk. verdi	Verdiendring
Fondskonto Nordea	7669702.00	0.00

Sum	Virk. Verdi	Verdiendring
	7669702.00	0.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

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

Årsoppgjør for

OTLAV HOLDING AS

996906337

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Skattemelding	2
Næringsspesifikasjon	6
Forside	15
Resultatregnskap	16
Eiendeler	17
Egenkapital og gjeld	18
Noter	19
Generalforsamling	22
Fullstendighetserklæring	26
Sluttposteringer	27
Saldobalanse	28
Hovedbok	31
Kontospesifisert årsregnskap	37
Midlertidige forskjeller	42
Skatteberegning aksjeselskap	43

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Inntekt og underskudd

Underskudd til fremføring

Fremført underskudd fra tidligereår	0

Inntekt

Næringsinntekt	1 071 048
Inntekt før fradrag for eventuelt avgitt konsernbidrag	1 071 048
Samlet inntekt	1 071 048
Konsernbidrag skal signeres av revisor	Nei

Spesifikasjon av forhold relevante for beskatning

Aksje i aksjonærregisteret

Navn på aksjeselskap	CUBERA IMPACT 2022 INVEST AS
Organisasjonsnummer	928986896
Er omfattet av fritaksmetoden	Ja
ISIN	NO0012547282
Antall aksjer	1 000
Utbytte	0

Aksje i aksjonærregisteret

Navn på aksjeselskap	SWISS LIFE REF NORDIC 2020 INVEST A
Organisasjonsnummer	921532059
Er omfattet av fritaksmetoden	Ja
ISIN	NO0010842974
Antall aksjer	11 494

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Utbytte	2 299

Aksje i aksjonærregisteret

Navn på aksjeselskap	CUBERA PRIVATE EQUITY 2020 INVEST A
Organisasjonsnummer	924783036
Er omfattet av fritaksmetoden	Ja
ISIN	NO0010886500
Antall aksjer	750
Utbytte	0

Verdipapirfond

Fondets navn	Nordea 2 - Global Enhanced Small Cap Fund BP-NOK
Organisasjonsnummer	999999999
Er omfattet av fritaksmetoden	Nei
ISIN	LU2004377565
Antall andeler	162,6088
Utbytte	0
Renteinntekt	0

Verdipapirfond

Fondets navn	JPMorgan JPM China A-Share Opportunities Fund
Organisasjonsnummer	111111111
Er omfattet av fritaksmetoden	Nei
ISIN	LU1255011170
Antall andeler	809,611
Utbytte	0
Renteinntekt	0

Fondskonto

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Forsikringsselskapets organisasjonsnummer	959922659
Forsikringsselskapets navn	Nordea Liv
Kontonummer	54004692
Er omfattet av fritaksmetoden	Ja
Skattefritt uttak	0

Fondskonto

Forsikringsselskapets organisasjonsnummer	959622659
Forsikringsselskapets navn	Nordea Liv
Kontonummer	55631949
Er omfattet av fritaksmetoden	Ja
Skattefritt uttak	0

Formue og gjeld

Formuesobjekt

Formuesobjekt med verdsettingsrabatt - aksjer mv.	7 669 702
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	2 218 643

Gjeld

Annen gjeld	525 103
Samlet verdi før eventuell verdsettingsrabatt	9 888 345
Samlet gjeld	525 103

Opplysning om skattesubjekt

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap?	Nei

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Skal selskapet rapportere opplysninger om ytelser mellom selskap og personlig aksjonær, deltaker eller nærstående til denne	Nei
Er omfattet av finansskatt på lønn og overskudd	Nei
Er fullt avviklet i inntektsåret	Nei

Verdsetting av aksje

Samlet verdi av aksjene bak selskapet	9 363 242

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Resultatregnskap

Driftsinntekt

Sum driftsinntekt	1 883 642,00

Salgsinntekt

3000 Salg og uttak med mva-plikt	1 883 642,00

Driftskostnad

Sum driftskostnad	871 610,31

Lønnskostnad

5000 Lønn og feriepenger med mer	447 607,94
5400 Arbeidsgiveravgift	51 387,39
5900 Andre personalkostnader	29 370,72

Annen driftskostnad

6400 Leie av maskiner, inventar og utstyr med mer	9 321,33
6440 Langtidsleie/leasing av bil	66 917,42
6500 Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte	4 013,20
6700 Regnskapstjenester, rådgivning med mer	56 045,53
6995 Kontorrekvisita, elektronisk kommunikasjon, porto med mer	44 178,70
7000 Drivstoff	3 953,08
7020 Vedlikehold	4 948,80
7040 Forsikring og avgifter	8 703,36
7155 Reise-, diett- og bilgodtgjørelser, med opplysningsplikt	10 611,00
7165 Reise- og diettkostnader, uten opplysningsplikt	127 063,96
7700 Andre kostnader	7 487,88

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Sum finansinntekt	60 093,21
Sum finanskostnad	1 145,56
Sum skattekostnad	235 631,00

Finansinntekt

8050 Annen renteinntekt	56 723,19
8060 Gevinst ved kursendring på valuta	0,22
8079 Andre finansinntekter	3 369,80

Finanskostnad

8150 Annen rentekostnad	1 145,56

Skattekostnad

8300 Betalbar skatt på ordinært resultat	235 631,00
Årsresultat	835 348,34

Balanseregnskap

Anleggsmiddel

Sum balanseverdi for anleggsmiddel	21 833,75

Balanseverdi for anleggsmiddel

1380 Krav/fordringer mot ansatte	1 833,75
1390 Andre langsiktige fordringer	20 000,00

Omløpsmiddel

Sum balanseverdi for omløpsmiddel	8 507 594,62

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Balanseverdi for omløpsmiddel

1500 Kundefordringer	230 837,50
1570 Andre kortsiktige krav/fordringer	15 950,10
1800 Ikke-markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	1 260 784,89
1810 Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	5 050 000,00
1920 Bankinnskudd	1 931 745,13
1950 Innskudd på skattetrekkskonto	18 277,00

Gjeld og egenkapital

Sum kortsiktig gjeld	760 733,96
Sum egenkapital	7 768 695,05

Kortsiktig gjeld

2400 Gjeld til leverandører	4 103,06
2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	235 631,00
2600 Skattetrekk og andre trekk	19 630,00
2740 Skyldig merverdiavgift	34 255,64
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	17 594,23
2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere	383 224,09
2949 Skyldig lønn og feriepenger med mer	66 295,94

Egenkapital

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	100 000,00
2020 Overkurs	118 618,00
2050 Positiv egenkapital	7 550 077,05
Sum balanseverdi for eiendel	8 529 428,37
Sum gjeld og egenkapital	8 529 429,01

Beregnet næringsinntekt

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Fordelt beregnet næringsinntekt for upersonlig skattepliktig

Fordelt skattemessig resultat	1 071 048,30
Fordelt skattemessig resultat etter korreksjon	1 071 048,30
Skattemessig resultat	1 071 048,30

Forskjell mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi

Permanent forskjell

Positiv skattekostnad	235 631,00
3 prosent av netto skattefrie inntekter etter fritaksmetoden og 3 prosent av utdeling fra selskap med deltakerfastsetting	68,96

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Kundefordringer
Regnskapsmessig verdi	230 837,50
Skattemessig verdi	230 837,50
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	124 892,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	124 892,0

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Andre fordringer (også langsiktige)
Regnskapsmessig verdi	37 783,85
Skattemessig verdi	37 783,85
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	51 436,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	51 436,0
Sum tillegg i næringsinntekt	235 699,96

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Sum endring i midlertidig forskjell	0,00

Virksomhet

Regnskapspliktstype	Full regnskapsplikt

Regnskapsperiode

Regnskapsperiode start	01.01.2023
Regnskapsperiode slutt	31.12.2023
Virksomhetstype	Øvrig selskap
Regeltype for årsregnskap	Regnskapslovens regler for små foretak

Kontaktperson

Navn	Ottar Andre Furø
E-post	ottar.furo@gmail.com
Mobilnummer	92094675
SMS-nummer	92094675

Spesifikasjon av omløpsmiddel

Spesifikasjon av skattemessig verdi på fordring

Kundefordring og ikke fakturert driftsinntekt	230 837,50
Konstatert tap på kundefordringer i inntektsåret	0
Konstatert tap på kundefordringer forrige inntektsår	0
Kredittsalg i inntektsåret	1 883 642,00
Kredittsalg forrige inntektsår	0,0
Nedskriving på kundefordringer	0,00
Skattemessig verdi av kundefordringer	230 837,50

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Annen fordring	37 783,85
Sum skattemessig verdi på fordring	268 621,35

Egenkapitalavstemming

Egenkapital pr 31.12. i fjor	6 933 346,00
Sum tillegg til inngående egenkapital	835 348,34

Egenkapitalendring

Årets overskudd	835 348,34
Egenkapital pr 31.12.	7 768 694,34

Andre forhold

Spesifikasjon av lønns og pensjonskostnad

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5000
Kontonavn	Lønn til ansatte
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	396 000,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	396 000,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	396 000,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5020
Kontonavn	Feriepenger
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	55 999,94
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	55 999,94
Samlede opplysningspliktige ytelser	55 999,94

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5200
Kontonavn	Fri bil
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	11 509,25
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	11 509,25
Samlede opplysningspliktige ytelser	11 509,25

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5230
Kontonavn	Fri kost, losji og bolig
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	-4 392,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	-4 392,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	-4 392,00

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5251
Kontonavn	Gruppelivsforsikring
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	5 267,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	5 267,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	5 267,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5510
Kontonavn	Trekkpliktig del av reise
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	4 070,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	4 070,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	4 070,00

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	2940
Kontonavn	Påløpte feriepenger, AGA, opplysningspliktig
Tillegg for kostnadsført lønn med mer tidligere år, som er utbetalt forrige år	56 628,00
Fradrag for påløpt, ikke forfalt lønn med mer, forrige år som ikke er innrapportert	66 295,94
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	-9 667,94
Samlede opplysningspliktige ytelser	-9 667,94

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	7150
Kontonavn	Diettkostnad, oppgavepliktig
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	10 611,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	10 611,00

Samlede opplysningspliktige ytelser	469 397,25
Samlede arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	458 786,25
Skal signeres av revisor	Nei

Skal bekreftes av revisor Nei

Funksjonell valuta

Valutakurs 1

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996906337

Næringsspesifikasjon

24.05.2024 12:58

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Valutakode	Norsk krone
Valutaverdi	1

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Årsregnskap for

OTLAV HOLDING AS

996906337

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 883 642	1 742 986
Sum driftsinntekter		**1 883 642**	**1 742 986**
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-528 366	-546 547
Annen driftskostnad		-343 244	-246 030
Sum driftskostnader		**-871 610**	**-792 577**
Driftsresultat		**1 012 032**	**950 409**
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		56 723	11 067
Annen finansinntekt		3 370	11 218
Sum finansinntekter		**60 093**	**22 285**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 146	-293
Sum finanskostnader		**-1 146**	**-293**
Netto finans		**58 948**	**21 992**
Resultat før skattekostnad		**1 070 979**	**972 401**
Skattekostnad	2, 3	-235 631	-211 590
Årsresultat		**835 348**	**760 811**
Overføringer			
Annen egenkapital		835 348	760 811
Sum overføringer		**835 348**	**760 811**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		21 834	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Sum anleggsmidler		**21 834**	**40 000**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		230 838	124 892
Andre kortsiktige fordringer		15 950	11 436
Sum fordringer		**246 788**	**136 328**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 050 000	5 993 285
Andre finansielle instrumenter	4	1 260 785	0
Sum investeringer		**6 310 785**	**5 993 285**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 950 022	1 351 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 950 022**	**1 351 740**
Sum omløpsmidler		**8 507 595**	**7 481 353**
SUM EIENDELER		**8 529 428**	**7 521 353**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	118 618	118 618
Sum innskutt egenkapital		**218 618**	**218 618**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 550 077	6 714 728
Sum opptjent egenkapital		**7 550 077**	**6 714 728**
Sum egenkapital		**7 768 695**	**6 933 346**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 103	10 133
Betalbar skatt	2, 3	235 631	211 590
Skyldige offentlige avgifter		71 480	54 240
Annen kortsiktig gjeld		449 520	312 045
Sum kortsiktig gjeld		**760 734**	**588 008**
Sum gjeld		**760 734**	**588 008**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**8 529 429**	**7 521 354**

Ålesund, 27.05.2024

Ottar Andre Furø
styrets leder / daglig leder

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Noter

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
Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	447 608	453 047
Arbeidsgiveravgift	51 387	65 702
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	29 371	27 798
Sum	**528 366**	**546 547**

Mer om årsverk og lønn
Selskapet har opprettet otp ordning.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	235 631	0
Skattekostnad	**235 631**	**0**

Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 070 979	0
Permanente forskjeller	69	0
Skattepliktig inntekt	**1 071 048**	**0**

Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	235 631	0
Sum betalbar skatt i balansen	235 631	0

Note 3 - Midlertidige 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.

Note 4 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Fondskonto Nordea	7 669 702	0

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100 000	1	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
FURØ OTTAR ANDRE	100 000	100,00	Ordinære

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996 906 337

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	118 618	6 714 728	6 933 346
Årsresultat	0	0	835 348	835 348
Egenkapital 31.12.2023	**100 000**	**118 618**	**7 550 077**	**7 768 695**

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:	1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Ordinær generalforsamling for 996906337 OTLAV HOLDING AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i OTLAV HOLDING AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i OTLAV HOLDING AS

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Innkalling til ordinær generalforsamling i OTLAV HOLDING AS

Sted: I selskapets lokaler i Ålesund

Dato: 27.05.2024

Klokken: 12:00

Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjennelse av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjennelse av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Eventuelt

På vegne av styret i OTLAV HOLDING AS

Ottar Andre Furø
styrets leder

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Protokoll fra ordinær generalforsamling i OTLAV HOLDING AS

Sted: Selskapets lokaler i Ålesund

Dato: 27.05.2024

Kl: 12:00

Til stede var:

FURØ OTTAR ANDRE som representerer 100 000 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. **Valg av møteleder:**

   Ottar Andre Furø ble valgt til å lede møtet.

2. **Godkjennelse av innkallingen og dagsordenen:**

   Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. **Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:**

4. Ottar ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

5. **Godkjennelse av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:**

   Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

   Styrets forslag overfor generalforsamlingen med et utbytte på totalt NOK 0 som innebærer at det utbetales et utbytte på NOK 0 per aksje til alle som er registrert som aksjeeiere per 31.12.2023. Generalforsamlingen vedtok utbetaling av utbytte i tråd med styrets forslag. Utbytte skal senest utbetales innen den. 31.12.2024.

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

6. **Valg av styremedlemmer:**

   Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

   Ottar Andre Furø, styrets leder / daglig leder

7. **Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:**

   Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

8. **Valg av revisor:**

   Fravalg av revisor ble opprettholdt.

9. **Eventuelt:**

   Det forelå ingen saker under dette punktet.

Ålesund, 27.05.2024

_____

Ottar Andre Furø

Møteleder

_____

Ottar Andre Furø

Valgt til å undertegne protokollen

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Fullstendighetserklæring for 996906337 OTLAV HOLDING AS

Vi bekrefter med dette at all nødvendig informasjon og dokumentasjon i forbindelse med vår årsavslutning for 2023 er levert til AKTIVT REGNSKAP AS.

Vi har sørget for å inkludere alle relevante balanse- og regnskapsposter, transaksjoner samt dokumentasjon som kreves for å utarbeide en korrekt skattemelding og et nøyaktig årsregnskap.

Videre forplikter vi oss til å gi ytterligere informasjon eller dokumentasjon som kan være nødvendig for utarbeidelse av skattemelding og årsregnskap.

Vi er ikke kjent med mangler og feil som kan påvirke skattemeldingen og det avlagte årsregnskapet.

Vi erklærer at mottatt utkast er gjennomgått og gjenspeiler et nøyaktig og rettmessig bilde av den økonomiske stillingen i virksomheten.

AKTIVT REGNSKAP AS vil i samsvar med skriftlig fullmakt foreta innsending av skattemelding og offentlig regnskap for 2023 på vegne av 996906337 OTLAV HOLDING AS.

Ålesund, 27.05.2024

For OTLAV HOLDING AS

Ottar Andre Furø

Daglig leder

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS
996906337

Sluttposteringer

24.05.2024 12:58
Side 15/15

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Postering	Dato	Beskrivelse/konto	Debet	Kredit	Transaksjonstekst
S1	31.12.2023	Justering betalbar skatt			
		2500 Betalbar skatt, ikke utlignet		235 631,00	
		8300 Betalbar skatt	235 631,00		
Sum			**235 631,00**	**235 631,00**	
S2	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat			
		2050 Annen egenkapital		835 348,34	
		8960 Overføringer annen egenkapital	835 348,34		
Sum			**835 348,34**	**835 348,34**	

Dato

Signatur

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS

996 906 337

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

24.05.2024 12:58

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
	Eiendeler					
1390	Andre fordringer	1390 Andre fordringer / 2290 Annen lan	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1397	Forskuddsleasing	1397 Forskuddsleasing	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
1500	Kundefordringer	1500 Kundefordringer / 2900 Forskudd f	230 837,50	0,00	230 837,50	124 892,00
1570	Reiseforskudd	1570 Andre kortsiktige fordringer / 29	0,00	0,00	0,00	11 436,00
1720	Forskuddsbetalt ferjekort	1700 Forskuddsbetalt kostnad / 2960 An	5 148,48	0,00	5 148,48	0,00
1742	Forskuddsbetalt forsikring	1700 Forskuddsbetalt kostnad / 2960 An	6 935,92	0,00	6 935,92	0,00
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	1700 Forskuddsbetalt kostnad / 2960 An	3 865,70	0,00	3 865,70	0,00
1810	Markedsbaserte aksjer og verdipapir	1810 Børsnoterte aksjer og andre finan	0,00	0,00	0,00	5 993 285,00
1830	Markedsbaserte obligasjoner	1810 Børsnoterte aksjer og andre finan	5 050 000,00	0,00	5 050 000,00	0,00
1890	NOrdea Liv	1820 Andre aksjer og andre finansielle	430 291,49	0,00	430 291,49	0,00
1891	NRP Eienedom 2020 invest AS	1820 Andre aksjer og andre finansielle	299 993,40	0,00	299 993,40	0,00
1894	Cubera Impact 2022 Invest AS	1820 Andre aksjer og andre finansielle	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00
1895	Cubera Private Equity 2020 Invest A	1820 Andre aksjer og andre finansielle	205 500,00	0,00	205 500,00	0,00
1920	Bankinnskudd	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	31 001,81	0,00	31 001,81	1 351 740,00
1925	Bank 15032155003	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	2 389,60	0,00	2 389,60	0,00
1930	Bank 6084 0634917	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	1 898 342,72	0,00	1 898 342,72	0,00
1940	Bankinnskudd utland	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	11,00	0,00	11,00	0,00
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	1950 Bankinnskudd for skattetrekk	18 240,00	0,00	18 240,00	0,00
1951	Skattetrekk 15032963606	1950 Bankinnskudd for skattetrekk	37,00	0,00	37,00	0,00
	Sum Eiendeler		**8 527 594,62**	**0,00**	**8 527 594,62**	**7 521 353,00**
	Egenkapital og gjeld					
2000	Aksjekapital	2000 Aksjekapital/Egenkapital andre fo	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
2020	Overkurs	2020 Overkurs	-118 618,00	0,00	-118 618,00	-118 618,00
2050	Annen egenkapital	2050 Annen egenkapital	-6 714 728,71	-835 348,34	-7 550 077,05	-6 714 728,00
2250	Gjeld til ansatte og eiere	2250 Gjeld til ansatte / 1380 Fordring	1 833,75	0,00	1 833,75	0,00
2400	Leverandørgjeld	2400 Leverandørgjeld	-4 103,06	0,00	-4 103,06	-10 133,00
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	0,00	-235 631,00	-235 631,00	-211 590,00
2600	Forskuddstrekk	2600 Forskuddstrekk	-19 630,00	0,00	-19 630,00	-25 547,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	2740 Oppgjørskonto merverdiavgift / 15	-34 255,64	0,00	-34 255,64	-17 836,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-8 584,83	0,00	-8 584,83	-10 857,00
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på feriel	2785 Påløpt arbeidsgiveravgift, feriel	-9 009,40	0,00	-9 009,40	0,00
2910	Gjeld til ansatte og eiere	2910 Gjeld til ansatte / 1571 Forskudd	-136 945,00	0,00	-136 945,00	-239 970,00
2915	Gjeld til eiere	2915 Gjeld til personlige aksjonærer /	-246 279,09	0,00	-246 279,09	0,00
2940	Skyldig feriepenger	2940 Påløpte feriepenger, AGA, opplysn	-66 295,94	0,00	-66 295,94	-64 613,00
2980	Avsetning styrehonorar	2980 Avsetninger for forpliktelser	0,00	0,00	0,00	-7 462,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 996906337

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
	Sum Egenkapital og gjeld		**-7 456 615,92**	**-1 070 979,34**	**-8 527 595,26**	**-7 521 354,00**
	Driftsinntekter					
3000	Salgsinntekt, avgiftspliktig	3000 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-1 883 642,00	0,00	-1 883 642,00	-1 742 986,00
	Sum Driftsinntekter		**-1 883 642,00**	**0,00**	**-1 883 642,00**	**-1 742 986,00**
	Kostnader for arbeidskraft					
5000	Lønn til ansatte	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	396 000,00	0,00	396 000,00	453 047,00
5020	Feriepenger	5005 Avtalte tariffgodtgjørelser, AGA,	55 999,94	0,00	55 999,94	0,00
5200	Fri bil	5200 Fri bil, AGA, opplysningspliktig	11 509,25	0,00	11 509,25	0,00
5230	Fri kost, losji og bolig	5210 Fri telefon, AGA, opplysningsplik	-4 392,00	0,00	-4 392,00	0,00
5251	Gruppelivsforsikring	5251 Gruppelivsforsikring, AGA, opplys	5 267,00	0,00	5 267,00	0,00
5290	Motkonto for gruppe 52	5290 Motkonto for gruppe 52	-16 776,25	0,00	-16 776,25	0,00
5400	Arbeidsgiveravgift	5400 Arbeidsgiveravgift	45 451,37	0,00	45 451,37	65 702,00
5401	Arbeidsgiveravgift av opptjente fer	5400 Arbeidsgiveravgift	5 936,02	0,00	5 936,02	0,00
5510	Trekkpliktig del av reise	5510 Km-godtgj. og diett, AGA, opplysn	4 070,00	0,00	4 070,00	0,00
5900	Gave til ansatte, fradragsberettige	5900 Gaver til ansatte	4 392,00	0,00	4 392,00	0,00
5930	Annen ikke arbeidsgiveravgiftsplikt	5930 Annen ikke arbeidsgiveravgiftspli	9 259,72	0,00	9 259,72	0,00
5945	Pensjonsforsikring for ansatte	5940 LO/NHO ordningen	11 649,00	0,00	11 649,00	0,00
5990	Annen personalkostnad	5990 Annen personalkostnad	0,00	0,00	0,00	27 798,00
	Sum Kostnader for arbeidskraft		**528 366,05**	**0,00**	**528 366,05**	**546 547,00**
	Driftskostnader					
6420	Leie datasystemer	6420 Leie datasystemer	9 321,33	0,00	9 321,33	0,00
6440	Leie transportmidler	6440 Leie transportmidler	66 917,42	0,00	66 917,42	0,00
6490	Annen leiekostnad	6490 Annen leiekostnad	0,00	0,00	0,00	58 224,00
6500	Motordrevet verktøy	6500 Verktøy	0,00	0,00	0,00	13 429,00
6540	Inventar	6540 Inventar	3 390,00	0,00	3 390,00	0,00
6551	Datautstyr (hardware)	6551 Datautstyr	623,20	0,00	623,20	0,00
6705	Honorar regnskap	6705 Regnskapshonorar	28 896,33	0,00	28 896,33	51 014,00
6720	Honorar for økonomisk rådgivning	6720 Honorar for økonomisk rådgivning	25 679,20	0,00	25 679,20	0,00
6725	Honorar for juridisk bistand, fradr	6725 Honorar for juridisk bistand, fra	1 470,00	0,00	1 470,00	0,00
6800	Kontorrekvisita	6800 Kontorrekvisita	832,00	0,00	832,00	0,00
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	6860 Møter, kurs, oppdatering o.l.	25 830,00	0,00	25 830,00	0,00
6890	Annen kontorkostnad	6890 Annen kontorkostnad	0,00	0,00	0,00	18 843,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
6900	Telefon	6900 Telefon	17 516,70	0,00	17 516,70	0,00
	Sum Driftskostnader		**180 476,18**	**0,00**	**180 476,18**	**140 710,00**
	Driftskostnader					
7000	Drivstoff, selskapets transportmidl	7000 Drivstoff transportmidler	3 953,08	0,00	3 953,08	8 830,00
7020	Vedlikehold, selskapets transportmi	7020 Vedlikehold transportmidler	4 948,80	0,00	4 948,80	2 748,00
7040	Forsikring, selskapets transportmid	7040 Forsikring og avgifter transportm	8 703,36	0,00	8 703,36	12 051,00
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	7100 Bilgodtgjørelse, ikke AGA, opplys	0,00	0,00	0,00	9 373,00
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	7140 Reisekostnader, ikke opplysningsp	127 063,96	0,00	127 063,96	59 732,00
7150	Diettkostnad, oppgavepliktig	7150 Diettkostnad, ikke AGA, opplysnin	10 611,00	0,00	10 611,00	0,00
7700	Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	7700 Annen kostnad	0,00	0,00	0,00	12 586,00
7740	Øredifferanser	7730 Kostnad ved egne aksjer	-7,14	0,00	-7,14	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	7770 Bank- og kortgebyr	7 495,02	0,00	7 495,02	0,00
	Sum Driftskostnader		**162 768,08**	**0,00**	**162 768,08**	**105 320,00**
	Finansinntekter					
8050	Annen renteinntekt	8050 Annen renteinntekt	-56 723,19	0,00	-56 723,19	-11 067,00
8060	Valutagevinst (agio)	8060 Valutagevinst (agio)	-0,22	0,00	-0,22	0,00
8070	Aksjeutbytte fra norsk foretak	8070 Annen finansinntekt	-3 369,80	0,00	-3 369,80	0,00
8079	Gevinst ved realisasjon av andeler	8079 Gevinst ved realisasjon av andele	0,00	0,00	0,00	-11 218,00
8150	Annen rentekostnad	8150 Annen rentekostnad	1 145,56	0,00	1 145,56	293,00
8300	Betalbar skatt	8300 Betalbar skatt	0,00	235 631,00	235 631,00	211 590,00
8960	Overføringer annen egenkapital	8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	835 348,34	835 348,34	760 811,00
	Sum Finansinntekter		**-58 947,65**	**1 070 979,34**	**1 012 031,69**	**950 409,00**
	SUM SALDOBALANSE DEBET/KREDIT		**-0,64**		**-0,64**	**-1,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS 24.05.2024 12:58

996 906 337

Hovedbok 2023

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
1390 Andre fordringer					
		Inngående balanse			40 000,00
		Utgående balanse			**0,00**
1397 Forskuddsleasing					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**20 000,00**
1500 Kundefordringer					
		Inngående balanse			124 892,00
		Utgående balanse			**230 837,50**
1570 Reiseforskudd					
		Inngående balanse			11 436,00
		Utgående balanse			**0,00**
1720 Forskuddsbetalt ferjekort					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**5 148,48**
1742 Forskuddsbetalt forsikring					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**6 935,92**
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**3 865,70**
1810 Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler					
		Inngående balanse			5 993 285,00
		Utgående balanse			**0,00**
1830 Markedsbaserte obligasjoner					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**5 050 000,00**
1890 NOrdea Liv					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**430 291,49**
1891 NRP Eienedom 2020 invest AS					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**299 993,40**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
1894 Cubera Impact 2022 Invest AS					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**325 000,00**
1895 Cubera Private Equity 2020 Invest AS					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**205 500,00**
1920 Bankinnskudd					
		Inngående balanse			1 351 740,00
		Utgående balanse			**31 001,81**
1925 Bank 15032155003					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**2 389,60**
1930 Bank 6084 0634917					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**1 898 342,72**
1940 Bankinnskudd utland					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**11,00**
1950 Bankinnskudd for skattetrekk					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**18 240,00**
1951 Skattetrekk 15032963606					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**37,00**
2000 Aksjekapital					
		Inngående balanse			-100 000,00
		Utgående balanse			**-100 000,00**
2020 Overkurs					
		Inngående balanse			-118 618,00
		Utgående balanse			**-118 618,00**
2050 Annen egenkapital					
		Inngående balanse			-6 714 728,00
S2	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat		835 348,34	
		Utgående balanse			**-7 550 077,05**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Hovedbok 2023

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
2250 Gjeld til ansatte og eiere					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**1 833,75**
2400 Leverandørgjeld					
		Inngående balanse			-10 133,00
		Utgående balanse			**-4 103,06**
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet					
		Inngående balanse			-211 590,00
S1	31.12.2023	Justering betalbar skatt		235 631,00	
		Utgående balanse			**-235 631,00**
2600 Forskuddstrekk					
		Inngående balanse			-25 547,00
		Utgående balanse			**-19 630,00**
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift					
		Inngående balanse			-17 836,00
		Utgående balanse			**-34 255,64**
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift					
		Inngående balanse			-10 857,00
		Utgående balanse			**-8 584,83**
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**-9 009,40**
2910 Gjeld til ansatte og eiere					
		Inngående balanse			-239 970,00
		Utgående balanse			**-136 945,00**
2915 Gjeld til eiere					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			**-246 279,09**
2940 Skyldig feriepenger					
		Inngående balanse			-64 613,00
		Utgående balanse			**-66 295,94**
2980 Avsetning styrehonorar					
		Inngående balanse			-7 462,00
		Utgående balanse			**0,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig					
		Utgående balanse			**-1 883 642,00**
5000 Lønn til ansatte					
		Utgående balanse			**396 000,00**
5020 Feriepenger					
		Utgående balanse			**55 999,94**
5200 Fri bil					
		Utgående balanse			**11 509,25**
5230 Fri kost, losji og bolig					
		Utgående balanse			**-4 392,00**
5251 Gruppelivsforsikring					
		Utgående balanse			**5 267,00**
5290 Motkonto for gruppe 52					
		Utgående balanse			**-16 776,25**
5400 Arbeidsgiveravgift					
		Utgående balanse			**45 451,37**
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger					
		Utgående balanse			**5 936,02**
5510 Trekkpliktig del av reise					
		Utgående balanse			**4 070,00**
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget					
		Utgående balanse			**4 392,00**
5930 Annen ikke arbeidsgiveravgiftspliktig forsikring					
		Utgående balanse			**9 259,72**
5945 Pensjonsforsikring for ansatte					
		Utgående balanse			**11 649,00**
5990 Annen personalkostnad					
		Utgående balanse			**0,00**
6420 Leie datasystemer					
		Utgående balanse			**9 321,33**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
6440 Leie transportmidler					
		Utgående balanse			**66 917,42**
6490 Annen leiekostnad					
		Utgående balanse			**0,00**
6500 Motordrevet verktøy					
		Utgående balanse			**0,00**
6540 Inventar					
		Utgående balanse			**3 390,00**
6551 Datautstyr (hardware)					
		Utgående balanse			**623,20**
6705 Honorar regnskap					
		Utgående balanse			**28 896,33**
6720 Honorar for økonomisk rådgivning					
		Utgående balanse			**25 679,20**
6725 Honorar for juridisk bistand, fradragsberettiget					
		Utgående balanse			**1 470,00**
6800 Kontorrekvisita					
		Utgående balanse			**832,00**
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.					
		Utgående balanse			**25 830,00**
6890 Annen kontorkostnad					
		Utgående balanse			**0,00**
6900 Telefon					
		Utgående balanse			**17 516,70**
7000 Drivstoff, selskapets transportmidler					
		Utgående balanse			**3 953,08**
7020 Vedlikehold, selskapets transportmidler					
		Utgående balanse			**4 948,80**
7040 Forsikring, selskapets transportmidler					
		Utgående balanse			**8 703,36**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig					
		Utgående balanse			**0,00**
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig					
		Utgående balanse			**127 063,96**
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig					
		Utgående balanse			**10 611,00**
7700 Styre- og bedriftsforsamlingsmøter					
		Utgående balanse			**0,00**
7740 Øredifferanser					
		Utgående balanse			**-7,14**
7770 Bank og kortgebyrer					
		Utgående balanse			**7 495,02**
8050 Annen renteinntekt					
		Utgående balanse			**-56 723,19**
8060 Valutagevinst (agio)					
		Utgående balanse			**-0,22**
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak					
		Utgående balanse			**-3 369,80**
8079 Gevinst ved realisasjon av andeler i utenlandsk selskap med deltakerfastsetting					
		Utgående balanse			**0,00**
8150 Annen rentekostnad					
		Utgående balanse			**1 145,56**
8300 Betalbar skatt					
S1	31.12.2023	Justering betalbar skatt	235 631,00		
		Utgående balanse			**235 631,00**
8960 Overføringer annen egenkapital					
S2	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat	835 348,34		
		Utgående balanse			**835 348,34**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Resultatregnskap		
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	1 883 642,00	1 742 986,00
	1 883 642,00	**1 742 986,00**
Sum driftsinntekter	**1 883 642,00**	**1 742 986,00**
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-396 000,00	-453 047,00
5020 Feriepenger	-55 999,94	0,00
5200 Fri bil	-11 509,25	0,00
5230 Fri kost, losji og bolig	4 392,00	0,00
5251 Gruppelivsforsikring	-5 267,00	0,00
5290 Motkonto for gruppe 52	16 776,25	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-45 451,37	-65 702,00
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	-5 936,02	0,00
5510 Trekkpliktig del av reise	-4 070,00	0,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	-4 392,00	0,00
5930 Annen ikke arbeidsgiveravgiftspliktig forsikring	-9 259,72	0,00
5945 Pensjonsforsikring for ansatte	-11 649,00	0,00
5990 Annen personalkostnad	0,00	-27 798,00
	-528 366,05	**-546 547,00**
Annen driftskostnad		
6420 Leie datasystemer	-9 321,33	0,00
6440 Leie transportmidler	-66 917,42	0,00
6490 Annen leiekostnad	0,00	-58 224,00
6500 Motordrevet verktøy	0,00	-13 429,00
6540 Inventar	-3 390,00	0,00
6551 Datautstyr (hardware)	-623,20	0,00
6705 Honorar regnskap	-28 896,33	-51 014,00
6720 Honorar for økonomisk rådgivning	-25 679,20	0,00
6725 Honorar for juridisk bistand, fradragsberettiget	-1 470,00	0,00
6800 Kontorrekvisita	-832,00	0,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	-25 830,00	0,00
6890 Annen kontorkostnad	0,00	-18 043,00
6900 Telefon	-17 516,70	0,00
7000 Drivstoff, selskapets transportmidler	-3 953,08	-8 830,00
7020 Vedlikehold, selskapets transportmidler	-4 948,80	-2 748,00
7040 Forsikring, selskapets transportmidler	-8 703,36	-12 051,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	0,00	-9 373,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	-127 063,96	-59 732,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig	-10 611,00	0,00
7700 Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	0,00	-12 586,00
7740 Øredifferanser	7,14	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	-7 495,02	0,00
	-343 244,26	**-246 030,00**
Sum driftskostnader	**-871 610,31**	**-792 577,00**
Driftsresultat	**1 012 031,69**	**950 409,00**
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	56 723,19	11 067,00
	56 723,19	**11 067,00**
Annen finansinntekt		
8060 Valutagevinst (agio)	0,22	0,00
8070 Aksjeutbytte fra norsk foretak	3 369,80	0,00
8079 Gevinst ved realisasjon av andeler i utenlandsk selskap med deltakerfastsetting	0,00	11 218,00
	3 370,02	**11 218,00**
Sum finansinntekter	**60 093,21**	**22 285,00**
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	-1 145,56	-293,00
	-1 145,56	**-293,00**
Sum finanskostnader	**-1 145,56**	**-293,00**
Netto finans	**58 947,65**	**21 992,00**
Resultat før skattekostnad	**1 070 979,34**	**972 401,00**
Skattekostnad		
8300 Betalbar skatt	-235 631,00	-211 590,00
	-235 631,00	**-211 590,00**
Sum skattekostnad	**-235 631,00**	**-211 590,00**
Årsresultat	**835 348,34**	**760 811,00**
Annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	835 348,34	760 811,00
	835 348,34	**760 811,00**
Sum overføringer	**835 348,34**	**760 811,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Balanse		
Andre langsiktige fordringer		
1390 Andre fordringer	0,00	40 000,00
1397 Forskuddsleasing	20 000,00	0,00
2250 Gjeld til ansatte og eiere	1 833,75	0,00
	21 833,75	**40 000,00**
Sum finansielle anleggsmidler	**21 833,75**	**40 000,00**
Sum anleggsmidler	**21 833,75**	**40 000,00**
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	230 837,50	124 892,00
	230 837,50	**124 892,00**
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Reiseforskudd	0,00	11 436,00
1720 Forskuddsbetalt ferjekort	5 148,48	0,00
1742 Forskuddsbetalt forsikring	6 935,92	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	3 865,70	0,00
	15 950,10	**11 436,00**
Sum fordringer	**246 787,60**	**136 328,00**
Markedsbaserte aksjer		
1810 Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	0,00	5 993 285,00
1830 Markedsbaserte obligasjoner	5 050 000,00	0,00
	5 050 000,00	**5 993 285,00**
Andre finansielle instrumenter		
1890 NOrdea Liv	430 291,49	0,00
1891 NRP Eienedom 2020 invest AS	299 993,40	0,00
1894 Cubera Impact 2022 Invest AS	325 000,00	0,00
1895 Cubera Private Equity 2020 Invest AS	205 500,00	0,00
	1 260 784,89	**0,00**
Sum investeringer	**6 310 784,89**	**5 993 285,00**
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
1920 Bankinnskudd	31 001,81	1 351 740,00
1925 Bank 15032155003	2 389,60	0,00
1930 Bank 6084 0634917	1 898 342,72	0,00
1940 Bankinnskudd utland	11,00	0,00
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	18 240,00	0,00
1951 Skattetrekk 15032963606	37,00	0,00
	1 950 022,13	**1 351 740,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	**1 950 022,13**	**1 351 740,00**
Sum omløpsmidler	**8 507 594,62**	**7 481 353,00**
Sum eiendeler	**8 529 428,37**	**7 521 353,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c
visma sign
www.vismasign.com

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	-100 000,00	**-100 000,00**
Overkurs		
2020 Overkurs	-118 618,00	-118 618,00
	-118 618,00	**-118 618,00**
Sum innskutt egenkapital	**-218 618,00**	**-218 618,00**
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-7 550 077,05	-6 714 728,00
	-7 550 077,05	**-6 714 728,00**
Sum opptjent egenkapital	**-7 550 077,05**	**-6 714 728,00**
Sum egenkapital	**-7 768 695,05**	**-6 933 346,00**
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-4 103,06	-10 133,00
	-4 103,06	**-10 133,00**
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-235 631,00	-211 590,00
	-235 631,00	**-211 590,00**
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-19 630,00	-25 547,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-34 255,64	-17 836,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-8 584,83	-10 857,00
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-9 009,40	0,00
	-71 479,87	**-54 240,00**
Annen kortsiktig gjeld		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-136 945,00	-239 970,00
2915 Gjeld til eiere	-246 279,09	0,00
2940 Skyldig feriepenger	-66 295,94	-64 613,00
2980 Avsetning styrehonorar	0,00	-7 462,00
	-449 520,03	**-312 045,00**
Sum kortsiktig gjeld	**-760 733,96**	**-588 008,00**
Sum gjeld	**-760 733,96**	**-588 008,00**
Sum egenkapital og gjeld	**-8 529 429,01**	**-7 521 354,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS

996 906 337

24.05.2024 12:58

Midlertidige forskjeller - Årsoppgjør 2023

Beskrivelse	Regnskap i fjor	Skattem. i fjor	Forskjell i fjor	Regnskap i år	Skattem. i år	Forskjell i år	Endring
Kundefordringer							
1500 Kundefordringer	124 892,00	124 892,00	0,00	230 837,50	230 837,50	0,00	0,00
Sum Kundefordringer	**124 892,00**	**124 892,00**	**0,00**	**230 837,50**	**230 837,50**	**0,00**	**0,00**
Andre fordringer (også langsiktige)							
1397 Forskuddsleasing	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1720 Forskuddsbetalt ferjekort	0,00	0,00	0,00	5 148,48	5 148,48	0,00	0,00
1742 Forskuddsbetalt forsikring	0,00	0,00	0,00	6 935,92	6 935,92	0,00	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	0,00	0,00	0,00	3 865,70	3 865,70	0,00	0,00
2250 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	0,00	0,00	1 833,75	1 833,75	0,00	0,00
1390 Andre fordringer	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	11 436,00	11 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Andre fordringer (også langsiktige)	**51 436,00**	**51 436,00**	**0,00**	**37 783,85**	**37 783,85**	**0,00**	**0,00**
Regnskapsmessige avsetninger for forpliktelser							
2980 Avsetninger for forpliktelser	-7 462,00	0,00	-7 462,00	0,00	0,00	0,00	-7 462,00
Brukerregistrert verdi	7 462,00	0,00	7 462,00	0,00	0,00	0,00	7 462,00
Sum Regnskapsmessige avsetninger for forpliktelser	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sum Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	**176 328,00**	**176 328,00**	**0,00**	**268 621,35**	**268 621,35**	**0,00**	**0,00**
Sum Andre forskjeller	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sum Sum midlertidige forskjeller	**176 328,00**	**176 328,00**	**0,00**	**268 621,35**	**268 621,35**	**0,00**	**0,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

OTLAV HOLDING AS 24.05.2024 12:58

996 906 337

Skatteberegning aksjeselskap - Årsoppgjør 2023

Beskrivelse	2023
Resultat før skattekostnad	1 070 979,34
Permanente forskjeller	68,96
Skattegrunnlag	**1 071 048,30**
Inntektsført fra gevinstkonto	**0,00**
Betalbar inntektsskatt	235 631,00
Skattekostnad resultatregnskap	**235 631,00**
Betalbar skatt skattekostnad	235 631,00
Betalbar skatt balansen	**235 631,00**
SKATTEKOSTNAD	**235 631,00**

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com

SIGNATURES **ALLEKIRJOITUKSET** **UNDERSKRIFTER** **SIGNATURER** **UNDERSKRIFTER**

This documents contains 43 pages before this page
Tämä asiakirja sisältää 43 sivua ennen tätä sivua
Detta dokument innehåller 43 sidor före denna sida
Dokumentet inneholder 43 sider før denne siden
Dette dokument indeholder 43 sider før denne side

June Anita Vågsholm Rooney
1936b733-9631-4ca2-bd41-bb61709ea08e - 2024-05-24 14:02:43 UTC +03:00
BankID - 2a61faff-14a5-4e6e-9d4c-9d716d371e20 - NO

Ottar Andre Furø
354f0f2f-396a-4e7c-86d1-c0e113d9cce9 - 2024-05-26 19:07:28 UTC +03:00
BankID - 32873dbc-6d4e-4da7-bc6c-7f54e7a33a9e - NO

authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/nb/document-check/8a238f56-6694-4974-9b44-47bdb1b3ad5c

visma sign
www.vismasign.com