



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 264 451
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLLI INVEST AS
Forretningsadresse: Mellomvegen 83F
9007 TROMSØ

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: Magne Olli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2024

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, 25.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	193 540	147 732
Sum kostnader		193 540	147 732
Driftsresultat		-193 540	-147 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 769 296	922 160
Annen finansinntekt	2	1 493 014	16 580 089
Verdøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	6 938 576	0
Sum finansinntekter		10 200 886	17 502 249
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	0	8 888 623
Annen rentekostnad		143 350	85 327
Annen finanskostnad		507 413	38 157
Sum finanskostnader		650 763	9 012 107
Netto finans		9 550 123	8 490 142
Resultat før skattekostnad		9 356 584	8 342 409
Skattekostnad	3	306 082	156 471
Årsresultat		9 050 502	8 185 938
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	0
Annen egenkapital		7 050 502	8 185 938
Sum overføringer og disponeringer		9 050 502	8 185 938



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			
Investeringer i aksjer og andeler	4	22 530 315	19 210 382
Andre langsiktige fordringer		1 000 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Sum anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	377 300	377 300
Markedsbaserte obligasjoner	2	14 989 651	14 902 151
Andre finansielle instrumenter	2	44 674 016	39 444 785
Sum investeringer		60 040 968	54 724 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum omløpsmidler		63 424 910	59 514 357
SUM EIENDELER		86 955 225	78 724 739



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	83 803 491	76 752 989
Sum opptjent egenkapital		83 803 491	76 752 989
Sum egenkapital		83 953 491	76 902 989
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			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	693 032	1 663 238
Betalbar skatt	3	306 082	156 471
Utbytte		2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 621	2 041
Sum kortsiktig gjeld		3 001 734	1 821 750
Sum gjeld		3 001 734	1 821 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 955 225	78 724 739



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 532258

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 264 451
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLLI INVEST AS
Forretningsadresse: Mellomvegen 83F
9007 TROMSØ

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: Magne Olli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2024

Revisjon

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 989 264 451
OLLI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	193 540	147 732
Sum kostnader		193 540	147 732
Driftsresultat		-193 540	-147 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 769 296	922 160
Annen finansinntekt	2	1 493 014	16 580 089
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	6 938 576	0
Sum finansinntekter		10 200 886	17 502 249
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	0	8 888 623
Annen rentekostnad		143 350	85 327
Annen finanskostnad		507 413	38 157
Sum finanskostnader		650 763	9 012 107
Netto finans		9 550 123	8 490 142
Resultat før skattekostnad		9 356 584	8 342 409
Skattekostnad	3	306 082	156 471
Årsresultat		9 050 502	8 185 938
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	0
Annen egenkapital		7 050 502	8 185 938
Sum overføringer og disponeringer		9 050 502	8 185 938



Organisasjonsnr: 989 264 451
OLLI INVEST 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			
Investeringer i aksjer og andeler	4	22 530 315	19 210 382
Andre langsiktige fordringer		1 000 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Sum anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	377 300	377 300
Markedsbaserte obligasjoner	2	14 989 651	14 902 151
Andre finansielle instrumenter	2	44 674 016	39 444 785
Sum investeringer		60 040 968	54 724 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum omløpsmidler		63 424 910	59 514 357
SUM EIENDELER		86 955 225	78 724 739
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	150 000	150 000



Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	83 803 491	76 752 989
Sum opptjent egenkapital		83 803 491	76 752 989
Sum egenkapital		83 953 491	76 902 989
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	693 032	1 663 238
Betalbar skatt	3	306 082	156 471
Utbytte		2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 621	2 041
Sum kortsiktig gjeld		3 001 734	1 821 750
Sum gjeld		3 001 734	1 821 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 955 225	78 724 739



Organisasjonsnr: 989 264 451
OLLI INVEST 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. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. 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 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. Leieavtaler er ikke balanseført. 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
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Revisorkompaniet Tromsø

Til generalforsamlingen i Olli Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Olli Invest AS som viser et overskudd på kr 9 050 502. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet. For revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Tromsø, 19. juni 2024

Revisorkompaniet Tromsø AS

Christina Eliassen

Statsautorisert revisor

Revisorkompaniet Tromsø AS
Org.nr. 996 107 485 MVA

Adresse:
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post:
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revisorkompaniet.no



OLLI INVEST AS
989 264 451

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-193 540	-147 732
Sum driftskostnader		-193 540	-147 732
Driftsresultat		-193 540	-147 732
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 769 296	922 160
Annen finansinntekt	2	1 493 014	16 580 089
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	6 938 576	0
Sum finansinntekter		10 200 886	17 502 249
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	0	-8 888 623
Annen rentekostnad		-143 350	-85 327
Annen finanskostnad		-507 413	-38 157
Sum finanskostnader		-650 763	-9 012 107
Netto finans		9 550 123	8 490 142
Resultat før skattekostnad		9 356 584	8 342 409
Skattekostnad	3	-306 082	-156 471
Årsresultat		9 050 502	8 185 938
Overføringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	0
Annen egenkapital		7 050 502	8 185 938
Sum overføringer		9 050 502	8 185 938



OLLI INVEST AS
989 264 451

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	22 530 315	19 210 382
Andre langsiktige fordringer		1 000 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Sum anleggsmidler		23 530 315	19 210 382
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	377 300	377 300
Andre finansielle instrumenter	2	44 674 016	39 444 785
Markedsbaserte obligasjoner	2	14 989 651	14 902 151
Sum investeringer		60 040 968	54 724 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 383 942	4 790 121
Sum omløpsmidler		63 424 910	59 514 357
SUM EIENDELER		86 955 225	78 724 739



OLLI INVEST AS
989 264 451

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	83 803 491	76 752 989
Sum opptjent egenkapital		83 803 491	76 752 989
Sum egenkapital		83 953 491	76 902 989
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	693 032	1 663 238
Betalbar skatt	3	306 082	156 471
Utbytte		2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 621	2 041
Sum kortsiktig gjeld		3 001 734	1 821 750
Sum gjeld		3 001 734	1 821 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 955 225	78 724 739

Tromsø, 18.06.2024

Magne Henning Olli
styrets leder / daglig leder



OLLI INVEST AS
989 264 451

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. 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 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.

Forørig 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. Leieavtaler er ikke balanseført.

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.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 1 - Lønnskostnader, godtgjørelse mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor	2023	2022
Lovpålagt revisjon	41 000	29 375



OLLI INVEST AS
989 264 451

Note 2 - Markedsbaserte verdipapirer

Markedsbaserte verdipapirer er vurdert til virkelig verdi. Virkelig verdi på markedsbaserte verdipapirer er kursen på balansedag.

Porteføljepriippet er anvendt i vurderingen.

Anskaffelseskost på markedsbaserte verdipapier er 48 507 944

Balanseført verdi pr 31.12.2023 er 60 040 968

Verdijustering (urealisert gevinst) er 11 533 024

Netto realisert gevinst/tap, utbytte og renteinntekter/-kostnader på unoterte og markedsbaserte verdipapirer utgjør 2 611 548

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	306 082	156 471
Skattekostnad	306 082	156 471
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	9 356 584	8 342 409
Permanente forskjeller	-7 965 300	-7 631 176
Skattepliktig inntekt	1 391 283	711 233
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	306 082	156 471
Sum betalbar skatt i balansen	306 082	156 471

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

	2023
Private Equity	18 894 303
Eiendom	3 636 012

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	150	1 000	150 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Magne Olli	150	100,00	Ordinære



OLLI INVEST AS
989 264 451

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	150 000	76 752 989	76 902 989
Årsresultat	0	9 050 502	9 050 502
Avsatt utbytte	0	-2 000 000	-2 000 000
Egenkapital 31.12.2023	150 000	83 803 491	83 953 491

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til DNB Bank ASA utgjør pr 31.12.2023 kr 693 032

Som sikkerhet har långiver pant i innstående beholdning på VPS konto