



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 958 089
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OTTERLEI FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Storgaten 32
3126 TØNSBERG

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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 25.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-25 000	
Sum inntekter		-25 000	
Kostnader			
Annen driftskostnad		56 950	26 500
Sum kostnader		56 950	26 500
Driftsresultat		-81 950	-26 500
Annen finanskostnad			365
Sum finanskostnader			365
Netto finans			-365
Ordinært resultat før skattekostnad		-81 950	-26 865
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-18 030	-5 910
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 920	-20 955
Årsresultat	3	-63 920	-20 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-63 920	-20 955
Totalresultat		-63 920	-20 955
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3		
Overført fra annen egenkapital		-63 920	-20 955
Sum overføringer og disponeringer		-63 920	-20 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1		6 483 435
Sum finansielle anleggsmidler			6 483 435
Sum anleggsmidler		0	6 483 435
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		
Konsernfordringer	1	4 239 008	
Sum fordringer		4 239 008	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	25 141	2 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 141	2 550
Sum omløpsmidler		4 264 149	2 550
SUM EIENDELER		4 264 149	6 485 985
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	759 757	759 757
Sum innskutt egenkapital		859 757	859 757



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	1 777 745	1 841 665
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		1 777 745	1 841 665
Sum egenkapital		2 637 502	2 701 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	26 647	44 677
Sum avsetninger for forpliktelser		26 647	44 677
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 600 000	1 600 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 600 000	1 600 000
Sum langsiktig gjeld		1 626 647	1 644 677
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1		
Betalbar skatt	4		5 259
Kortsiktig konserngjeld			2 134 627
Annen kortsiktig gjeld	1		
Sum kortsiktig gjeld			2 139 886
Sum gjeld		1 626 647	3 784 563
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 264 149	6 485 985



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 698816

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 958 089
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OTTERLEI FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Storgaten 32
3126 TØNSBERG

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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 989 958 089
OTTERLEI FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-25 000	
Sum inntekter		-25 000	
Kostnader			
Annen driftskostnad		56 950	26 500
Sum kostnader		56 950	26 500
Driftsresultat		-81 950	-26 500
Annen finanskostnad			365
Sum finanskostnader			365
Netto finans			-365
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-18 030	-5 910
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 920	-20 955
Årsresultat	3	-63 920	-20 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-63 920	-20 955
Totalresultat		-63 920	-20 955
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3		
Overført fra annen egenkapital		-63 920	-20 955
Sum overføringer og disponeringer		-63 920	-20 955



Organisasjonsnr: 989 958 089
OTTERLEI FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1		6 483 435
Sum finansielle anleggsmidler			6 483 435
Sum anleggsmidler		0	6 483 435
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		
Konsernfordringer	1	4 239 008	
Sum fordringer		4 239 008	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	25 141	2 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 141	2 550
Sum omløpsmidler		4 264 149	2 550
SUM EIENDELER		4 264 149	6 485 985
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	759 757	759 757
Sum innskutt egenkapital		859 757	859 757
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	1 777 745	1 841 665
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		1 777 745	1 841 665



Sum egenkapital		2 637 502	2 701 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	26 647	44 677
Sum avsetninger for forpliktelse		26 647	44 677
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 600 000	1 600 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 600 000	1 600 000
Sum langsiktig gjeld		1 626 647	1 644 677
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1		
Betalbar skatt	4		5 259
Kortsiktig konserngjeld			2 134 627
Annen kortsiktig gjeld	1		
Sum kortsiktig gjeld			2 139 886
Sum gjeld		1 626 647	3 784 563
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 264 149	6 485 985



Organisasjonsnr: 989 958 089
OTTERLEI FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Otterlei Forvaltning AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Otterlei Forvaltning AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

PricewaterhouseCoopers AS, Kystveien 14, NO-4841 Arendal

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Otterlei Forvaltning AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Arendal, 16. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Lars Ole Lindal
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Otterlei Forvaltning AS

Signers:

Name	Method	Date
Lindal, Lars Ole	BANKID_MOBILE	2022-06-21 16:04

This document package contains:

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



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



Årsregnskap 2021 Otterlei Forvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 958 089



Resultatregnskap			
Otterlei Forvaltning AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		-25 000	0
Sum driftsinntekter		-25 000	0
Annen driftskostnad		56 950	26 500
Sum driftskostnader		56 950	26 500
Driftsresultat		-81 950	-26 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		0	365
Resultat av finansposter		0	-365
Ordinært resultat før skattekostnad		-81 950	-26 865
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-18 030	-5 910
Ordinært resultat		-63 920	-20 955
Årsresultat	3	-63 920	-20 955
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		63 920	20 955
Sum overføringer		-63 920	-20 955



Balanse			
Otterlei Forvaltning AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1	0	6 483 435
Sum finansielle anleggsmidler		0	6 483 435
Sum anleggsmidler		0	6 483 435
Omløpsmidler			
Konsernfordringer	1	4 239 008	0
Sum fordringer		4 239 008	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	25 141	2 550
Sum omløpsmidler		4 264 149	2 550
Sum eiendeler		4 264 149	6 485 985
Otterlei Forvaltning AS		Side 3	



Balanse			
Otterlei Forvaltning AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	<u>759 757</u>	<u>759 757</u>
Sum innskutt egenkapital		859 757	859 757
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	<u>1 777 745</u>	<u>1 841 665</u>
Sum opptjent egenkapital		1 777 745	1 841 665
Sum egenkapital		2 637 502	2 701 422
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	<u>26 647</u>	<u>44 677</u>
Sum avsetning for forpliktelser		26 647	44 677
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		<u>1 600 000</u>	<u>1 600 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		1 600 000	1 600 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	0	5 259
Konserngjeld		<u>0</u>	<u>2 134 627</u>
Sum kortsiktig gjeld		0	2 139 886
Sum gjeld		1 626 647	3 784 563
Sum egenkapital og gjeld		4 264 149	6 485 985
Arendal, 16.06.2022 Styret i Otterlei Forvaltning AS			
<hr/> Jan Sigurd Otterlei styreleder/daglig leder			
Otterlei Forvaltning AS		Side 4	



Otterlei Forvaltning AS

989 958 089

Regnskapsprinsipper

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

Alle beløp i NOK.

Selskapet inngår i konsernet til Otterlei Group AS. Konsernregnskap er tilgjengelig via Brønnøysundregisteret.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Otterlei Forvaltning AS

989 958 089

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer	
	2021	2020
Otterlei Group AS	4 239 008	6 483 435
Sum	4 239 008	6 483 435

	Øvrig gjeld	
	2021	2020
Otterlei Group AS	0	2 134 627
Sum	0	2 134 627

Mellomværende er ikke renteberegnet, og det er ikke avtalt avdragsplan.

Note 2 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	100 000	759 757	1 841 665	2 701 422
Årets resultat	0	0	-63 920	-63 920
Egenkapital 31.12.2021	100 000	759 757	1 777 745	2 637 502



Otterlei Forvaltning AS

989 958 089

Note 4 Skatt

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2021	2020	Endring
Gevinst – og tapskonto	162 460	203 075	40 615
Sum	162 460	203 075	40 615
Akkumulert fremførbart underskudd	-41 335	0	41 335
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	121 125	203 075	81 950
Utsatt skatt (22 %)	26 647	44 677	18 029
Årets skattekostnad		2021	2020
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-81 950	-26 865
Permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		40 615	50 769
Skattepliktig inntekt		-41 335	23 904
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		0	5 259
Endring i utsatt skatt		-18 030	-11 169
Skattekostnad ordinært resultat		-18 030	-5 910
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt		-81 950	-26 865
Beregnet skatt av resultat før skatt		-18 029	-5 910
Sum		-18 029	-5 910
Effektiv skattesats		22,0 %	22,0 %
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		0	5 259
Sum betalbar skatt i balansen		0	5 259



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap Otterlei Forvaltning AS

Signers:

Name	Method	Date
Otterlei, Jan Sigurd	BANKID_MOBILE	2022-06-21 12:51

This document package contains:

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



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