



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 906 033  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ODELT II AS  
Forretningsadresse: c/o Adacc Regnskap AS  
Haslevangen 15  
0579 OSLO

### 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: Lisbeth Merethe Fransplass Røren  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

### 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, 09.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	38 378	16 791
Sum kostnader		38 378	16 791
<b>Driftsresultat</b>		<b>-38 378</b>	<b>-16 791</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 233	784
Annen finansinntekt		0	104 036
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		701 390	5 653
Sum finansinntekter		702 623	110 473
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	321 630
Annen rentekostnad		0	29
Sum finanskostnader		0	321 659
<b>Netto finans</b>		<b>702 623</b>	<b>-211 186</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
Skattekostnad	2	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		19 961	0
Annen egenkapital		644 284	-227 977
Sum overføringer og disponeringer		664 245	-227 977



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		50 000	50 000
Sum varige driftsmidler		50 000	50 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	3	19 960	19 960
Sum finansielle anleggsmidler		19 960	19 960
Sum anleggsmidler		69 960	69 960
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	1 709 509	1 708 069
Markedsbaserte obligasjoner	4	5 399 447	4 699 497
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	0	0
Sum investeringer		7 108 956	6 407 566
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		27 747	64 892
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 747	64 892
Sum omløpsmidler		7 136 703	6 472 458
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	783	783
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 783</b>	<b>100 783</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	7 083 794	6 439 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 083 794</b>	<b>6 439 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 184 577</b>	<b>6 540 293</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 125	2 125
Betalbar skatt	2, 7	0	0
Utbytte	6	19 961	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 469075

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 906 033  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ODELT II AS  
Forretningsadresse: c/o Adacc Regnskap AS  
Haslevangen 15  
0579 OSLO

#### 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: Lisbeth Merethe Fransplass Røren  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

#### 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, 01.06.2024

---

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: 990 906 033  
ODELT II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	38 378	16 791
Sum kostnader		38 378	16 791
<b>Driftsresultat</b>		<b>-38 378</b>	<b>-16 791</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 233	784
Annen finansinntekt		0	104 036
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		701 390	5 653
Sum finansinntekter		702 623	110 473
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	321 630
Annen rentekostnad		0	29
Sum finanskostnader		0	321 659
<b>Netto finans</b>		<b>702 623</b>	<b>-211 186</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
Skattekostnad	2	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		19 961	0
Annen egenkapital		644 284	-227 977
Sum overføringer og disponeringer		664 245	-227 977



Organisasjonsnr: 990 906 033  
ODELT II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		50 000	50 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer			
Sum finansielle anleggsmidler	3	19 960	19 960
Sum anleggsmidler		69 960	69 960
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer			
Markedsbaserte obligasjoner	4	1 709 509	1 708 069
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	5 399 447	4 699 497
Sum investeringer		0	0
Sum investeringer		7 108 956	6 407 566
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 747	64 892
Sum omløpsmidler		27 747	64 892
Sum omløpsmidler		7 136 703	6 472 458
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	783	783
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 783</b>	<b>100 783</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	7 083 794	6 439 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 083 794</b>	<b>6 439 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 184 577</b>	<b>6 540 293</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 125	2 125
Betalbar skatt	2, 7	0	0
Utbytte	6	19 961	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>



Organisasjonsnr: 990 906 033  
ODELT II 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 laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Årsregnskapet er utarbeidet med forutsetning for fortsatt drift.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn





Årsregnskap for

**ODELT II AS**

990906033

Regnskapsår

01.01.2023 - 31.12.2023



ODELTA II AS  
990 906 033

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	-38 378	-16 791
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-38 378</b>	<b>-16 791</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-38 378</b>	<b>-16 791</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 233	784
Annen finansinntekt		0	104 036
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		701 390	5 653
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>702 623</b>	<b>110 473</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	-321 630
Annen rentekostnad		0	-29
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>-321 659</b>
<b>Netto finans</b>		<b>702 623</b>	<b>-211 186</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>
<b>Overføringer</b>			
Ordinært utbytte		19 961	0
Annen egenkapital		644 284	-227 977
<b>Sum overføringer</b>		<b>664 245</b>	<b>-227 977</b>



ODELT II AS  
990 906 033

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		50 000	50 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	3	19 960	19 960
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>19 960</b>	<b>19 960</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>69 960</b>	<b>69 960</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	1 709 509	1 708 069
Markedsbaserte obligasjoner	4	5 399 447	4 699 497
<b>Sum investeringer</b>		<b>7 108 956</b>	<b>6 407 566</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		27 747	64 892
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>27 747</b>	<b>64 892</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 136 703</b>	<b>6 472 458</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>



ODELT II AS  
990 906 033

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	783	783
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 783</b>	<b>100 783</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	7 083 794	6 439 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 083 794</b>	<b>6 439 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 184 577</b>	<b>6 540 293</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 125	2 125
Utbytte	6	19 961	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 086</b>	<b>2 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 206 663</b>	<b>6 542 418</b>

Oslo, 29.05.2024

Lisbeth Merethe Fransplass  
Røren  
styrets leder

Theodor Harald Hanisch  
varamedlem



ODELT II AS  
990 906 033

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

#### Fordringer

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

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Årsregnskapet er utarbeidet med forutsetning for fortsatt drift.



ODELT II AS  
990 906 033

## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

## Note 2 - 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-14 711	-6 062	-8 649
<b>Netto forskjeller</b>	<b>-14 711</b>	<b>-6 062</b>	<b>-8 649</b>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	14 711	6 062	8 649
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 3 - Fordringer

---

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	19 960
---	--------

### Mer om fordringer

Fordringen på NOK 19 960 gjelder fordring mot eier.

## Note 4 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Selskapsnavn	Antall	Formuesverdi	Endring
ABL GROUP ASA	500	6 500	-4 045
PGS ASA	1 500	13 022	5 485
DNB Norge Indeks A	1 027	375 540	331 20
DNB Global Indeks A	2 706	1 562 469	340 006
KLP Aksje FrM Ind P	58	139 632	14 528
DNB Aktiv Rente	39 392	4 117 258	229 087
AB Nordic HY	3 111	452 070	500 24
DNB High Yield A	449	442 464	33 184
		7 108 955	701 389

## Note 5 - Aksjekapital

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

  

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
RØREN LISBETH MERETHE F	100	100,00	Ordinære



ODELT II AS  
990 906 033

**Note 6 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Opptjent egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 31.12.2022	100 000	783	6 439 510	6 540 293
Årsresultat	0	0	664 245	664 245
Avsatt utbytte	0	0	-19 961	-19 961
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>783</b>	<b>7 083 794</b>	<b>7 184 577</b>

**Note 7 - Spesifisering av skatt**

<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultat før skatt	664 245	-227 977
Permanente forskjeller	-655 596	213 266
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-8 649	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-14 711</b>