



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 611 083
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODESSA AS
Forretningsadresse: Snarøyveien 117A
1367 SNARØYA

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 Günther
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2022

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		197 686	386 621
Annen driftsinntekt			42 328
Sum inntekter		197 686	428 949
Kostnader			
Varekostnad		29 854	18 661
Lønnskostnad	1	39 534	41 271
Avskrivning på varige driftsmidler	2	463 972	434 288
Annen driftskostnad	3	696 751	583 803
Sum kostnader		1 230 110	1 078 023
Driftsresultat		-1 032 425	-649 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		-30 000	1 597 344
Annen renteinntekt		1 061 237	837 576
Annen finansinntekt		1 570 613	66 368
Sum finansinntekter		2 601 850	2 501 288
Annen rentekostnad	6		311 169
Annen finanskostnad		42 305	7 869
Sum finanskostnader		42 311	319 038
Netto finans		2 559 539	2 182 250
Ordinært resultat før skattekostnad		1 527 114	1 533 176
Skattekostnad på ordinært resultat	4	162 653	-155 806
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 364 461	1 688 982
Årsresultat		1 364 461	1 688 982
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 364 461	1 688 982
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	5	1 364 461	1 688 982
Sum overføringer og disponeringer		1 364 461	1 688 982



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	72 940	198 231
Sum immaterielle eiendeler		72 940	198 231
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	928 483	1 392 455
Sum varige driftsmidler		928 483	1 392 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6		2 666 667
Sum finansielle anleggsmidler			2 666 667
Sum anleggsmidler		1 001 423	4 257 353
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	109 307	754
Andre kortsiktige fordringer	6	49 646	28 003
Sum fordringer		158 953	28 757
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	29 244 345	32 499 769
Sum investeringer		29 244 345	32 499 769
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 615 226	3 654 984
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 615 226	3 654 984
Sum omløpsmidler		41 018 525	36 183 509
SUM EIENDELER		42 019 948	40 440 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	250 000	250 000
Overkurs	5	11 476 010	11 476 010
Annen innskutt egenkapital	5	-8 485	-8 485
Sum innskutt egenkapital		11 717 525	11 717 525
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	29 681 724	28 317 263
Sum opptjent egenkapital		29 681 724	28 317 263
Sum egenkapital		41 399 249	40 034 788
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 099	128 168
Betalbar skatt	4	37 362	
Skyldig offentlige avgifter		30 984	32 231
Annen kortsiktig gjeld	6	447 254	245 675
Sum kortsiktig gjeld		620 699	406 074
Sum gjeld		620 699	406 074
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 019 948	40 440 862



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 870930

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 611 083
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODESSA AS
Forretningsadresse: Snarøyveien 117A
1367 SNARØYA

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 Günther
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2022

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 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, 15.08.2022

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: 998 611 083
ODESSA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		197 686	386 621
Annen driftsinntekt			42 328
Sum inntekter		197 686	428 949
Kostnader			
Varekostnad		29 854	18 661
Lønnskostnad	1	39 534	41 271
Avskrivning på varige driftsmidler	2	463 972	434 288
Annen driftskostnad	3	696 751	583 803
Sum kostnader		1 230 110	1 078 023
Driftsresultat		-1 032 425	-649 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		-30 000	1 597 344
Annen renteinntekt		1 061 237	837 576
Annen finansinntekt		1 570 613	66 368
Sum finansinntekter		2 601 850	2 501 288
Annen rentekostnad	6		311 169
Annen finanskostnad		42 305	7 869
Sum finanskostnader		42 311	319 038
Netto finans		2 559 539	2 182 250
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	162 653	-155 806
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 364 461	1 688 982
Årsresultat		1 364 461	1 688 982
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 364 461	1 688 982
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 364 461	1 688 982
Sum overføringer og disponeringer		1 364 461	1 688 982



Organisasjonsnr: 998 611 083
ODESSA AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	72 940	198 231
Sum immaterielle eiendeler		72 940	198 231
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	928 483	1 392 455
Sum varige driftsmidler		928 483	1 392 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6		2 666 667
Sum finansielle anleggsmidler			2 666 667
Sum anleggsmidler		1 001 423	4 257 353
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	109 307	754
Andre kortsiktige fordringer	6	49 646	28 003
Sum fordringer		158 953	28 757
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	29 244 345	32 499 769
Sum investeringer		29 244 345	32 499 769
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		11 615 226	3 654 984
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 615 226	3 654 984
Sum omløpsmidler		41 018 525	36 183 509
SUM EIENDELER		42 019 948	40 440 862

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	250 000	250 000
Overkurs	5	11 476 010	11 476 010
Annen innskutt egenkapital	5	-8 485	-8 485
Sum innskutt egenkapital		11 717 525	11 717 525
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	29 681 724	28 317 263
Sum opptjent egenkapital		29 681 724	28 317 263
Sum egenkapital		41 399 249	40 034 788
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 099	128 168
Betalbar skatt	4	37 362	
Skyldig offentlige avgifter		30 984	32 231
Annen kortsiktig gjeld	6	447 254	245 675
Sum kortsiktig gjeld		620 699	406 074
Sum gjeld		620 699	406 074
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 019 948	40 440 862



Organisasjonsnr: 998 611 083
ODESSA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

Odessa AS

Foretaksnr. 998611083

TALLKUNNSKAP
regnskap—lønn—årsoppgjør—rådgivning

Årsregnskapet er utarbeidet av:
Tallkunnskap
Aut. regnskapsfører Ø. Orderud
Vengsveien 46
1912 Enebakk





Odessa AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		197 686	386 621
Annen driftsinntekt		0	42 328
Sum driftsinntekter		197 686	428 949
Driftskostnader			
Varekostnad		29 854	18 661
Lønnskostnad	1	39 534	41 271
Avskrivning på varige driftsmidler	2	463 972	434 288
Annen driftskostnad	3	696 751	583 803
Sum driftskostnader		1 230 110	1 078 023
DRIFTSRESULTAT		(1 032 425)	(649 074)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		(30 000)	1 597 344
Annen renteinntekt		1 061 237	837 576
Annen finansinntekt		1 570 613	66 368
Sum finansinntekter		2 601 850	2 501 288
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6	311 169
Annen finanskostnad		42 305	7 869
Sum finanskostnader		42 311	319 038
NETTO FINANSPOSTER		2 559 539	2 182 250
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 527 114	1 533 176
Skattekostnad på ordinært resultat	4	162 653	(155 806)
ORDINÆRT RESULTAT		1 364 461	1 688 982
ÅRSRESULTAT		1 364 461	1 688 982
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	1 364 461	1 688 982
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 364 461	1 688 982

Årsregnskap for Odessa AS

Organisasjonsnr. 998611083



Odessa AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	72 940	198 231
Sum immaterielle eiendeler		72 940	198 231
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	928 483	1 392 455
Sum varige driftsmidler		928 483	1 392 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	0	2 666 667
Sum finansielle anleggsmidler		0	2 666 667
SUM ANLEGGSMIDLER		1 001 423	4 257 353
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	109 307	754
Andre kortsiktige fordringer	6	49 646	28 003
Sum fordringer		158 953	28 757
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	29 244 345	32 499 769
Sum investeringer		29 244 345	32 499 769
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 615 226	3 654 984
SUM OMLØPSMIDLER		41 018 525	36 183 509
SUM EIENDELER		42 019 948	40 440 862



Odessa AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	250 000	250 000
Overkurs	5	11 476 010	11 476 010
Annen innskutt egenkapital	5	(8 485)	(8 485)
Sum innskutt egenkapital		11 717 525	11 717 525
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	29 681 724	28 317 263
Sum opptjent egenkapital		29 681 724	28 317 263
SUM EGENKAPITAL		41 399 249	40 034 788
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		105 099	128 168
Betalbar skatt	4	37 362	0
Skyldig offentlige avgifter		30 984	32 231
Annen kortsiktig gjeld	6	447 254	245 675
SUM KORTSIKTIG GJELD		620 699	406 074
SUM GJELD		620 699	406 074
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 019 948	40 440 862

Fornebu, den 05.07.2022

Jan Günther
Styrets lederElizabeth Günther
Daglig leder



Odessa AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Markedsbaserte investeringer i verdipapirer

Investeringer i markedsbaserte aksjer og andre verdipapirer er vurdert og oppført i balansen til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

Basert på den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelse av årsregnskapet. Styret bekrefter også at det ikke har inntruffet hendelser etter balansedagen som har betydning for årsregnskapet.



Odessa AS

Noter 2021

Note 1 - Antall ansatte, personale og lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret og selskapets drift er blitt ivaretatt ved aktiv innsats av styrets medlemmer. Styrets medlemmer er innberettet for naturalytelser som har resultert i følgende lønnskostnader:

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	24 316	27 121
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 218	14 150
Totalt	39 534	41 271
Lønnsverdi av ytelsene til daglig leder:	99 935	

Det er ikke blitt utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser til styremedlemmer, og det er ikke inngått avtaler om tegningsretter, opsjonsavtaler eller sluttvederlag med ledende ansatte.

Styrets medlemmer belaster selskapet med husleie for utleie av lager- og kontorlokaler.

Selskapet omfattes ikke av bestemmelsene i Lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonsordning er derfor ikke etablert.



Odessa AS

Noter 2021**Note 2 - Varige driftsmidler, avskrivninger****Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	2 484 095
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 484 095
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 091 640
+ Ordinære avskrivninger	463 972
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 555 612
Balanseført verdi pr 31/12	928 483
Prosentats for ord. avskr.	20-20

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp (ekskl. merverdiavgift):

	I år	I fjor
Revisjon	33 583	26 015
Totalt	33 583	26 015

Note 4 - Skattekostnad, skatter i balansen**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	1 527 114
+ Permanente og andre forskjeller	-1 492 672
+ Endring i midlertidige forskjeller	135 385
= Inntekt	169 827

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	37 362
= Sum betalbar skatt	37 362
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	125 291
= Ordinær skattekostnad	162 653
Skattesats i inntektsåret	22

Noter for Odessa AS

Organisasjonsnr. 998611083



Odessa AS

Noter 2021

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	37 362
= Betalbar skatt i balansen	37 362

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-359 702	-224 317
+ Aksjer og andre verdipapirer	28 155	-676 735
= Grunnlag utsatt skatt	-331 547	-901 052
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	331 547	901 052
= Grunnlag utsatt skattefordel	331 547	901 052
Utsatt skattefordel	72 940	198 231

Note 5 - Selskapskapital og egenkapitalutvikling

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 250 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr aksje	Utbytterett pr aksje
A-aksjer	50 000	100	500	5	5
B-aksjer	200 000	400	500	0	0
Sum	250 000	500	500		

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel	Stemmerett	Utbytterett
Espen Günther	200	40,00 %	0,00 %	0,00 %
Morten Günther	200	40,00 %	0,00 %	0,00 %
Elizabeth Günther	50	10,00 %	50,00 %	50,00 %
Jan Günther	50	10,00 %	50,00 %	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel	Stemmerett	Utbytterett
Medlemmer av styret	50	10,00 %	50,00 %	50,00 %



Odessa AS

Noter 2021

Egenkapitalutvikling i regnskapsåret:

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	250 000	11 476 010	28 308 778	40 034 788
+Fra årets resultat			1 364 461	1 364 461
Pr 31.12.	250 000	11 476 010	29 673 239	41 399 249

Note 6 - Fordringer og gjeld

Selskapets fordringer og gjeld har følgende sammensetning:

	2021	2020
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0
Samlede gjeldsposter med forfall senere enn fem år etter balansedagen	0	0

Note 7 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formues- verdi
Andeler DnB Aktiv Rente (II)	280 893	27 790 326
Ultimovacs	600	67 680
Astrazeneca	1 150	1 191 945
Lockheed Martin Corp.	100	313 540
Aker BP ASA	700	190 120
Sum		29 553 611



INSIGNIS

Til generalforsamlingen i Odessa AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Odessa AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 364 461. Årsregnskapet 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir

INSIGNIS AS

Besøksadresse: Sandakerveien 138, 0484 Oslo
Postadresse: Postboks 4618, Nydalen, 0421 Oslo
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS

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>

Oslo, 5. juli 2022

Insignis AS

Stein Håkon Vatle
statsautorisert revisor