



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 769 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODDEN FORVALTNING AS
Forretningsadresse: c/o Söderberg & Partners
Wealth Management AS
Ruseløkkveien 30
0251 OSLO

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: Aslak Ottar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer		822 011 500	18 482 155
Sum inntekter		822 011 500	18 482 155
Kostnader			
Lønnskostnad	1	239 610	239 610
Annen driftskostnad		2 953 771	1 015 625
Sum kostnader		3 193 381	1 255 235
Driftsresultat		818 818 119	17 226 920
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 476	10 569
Sum finansinntekter		29 476	10 569
Annen rentekostnad		3 546	15 954
Sum finanskostnader		3 546	15 954
Netto finans		25 930	-5 385
Ordinært resultat før skattekostnad		818 844 048	17 221 535
Skattekostnad på ordinært resultat	2	336 963	-42 709
Ordinært resultat etter skattekostnad		818 507 085	17 264 244
Årsresultat		818 507 085	17 264 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser		818 507 085	17 264 244
Totalresultat		818 507 085	17 264 244
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	155 800 000	19 000 000
Avsatt til annen egenkapital	4	662 707 085	
Overført fra annen egenkapital			-1 735 756
Sum overføringer og disponeringer		818 507 085	17 264 244



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			152 981 989
Sum finansielle anleggsmidler			152 981 989
Sum anleggsmidler		0	152 981 989
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			42 709
Sum fordringer			42 709
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	307 050 482	21 355 546
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	591 432 995	18 098 896
Sum investeringer		898 483 477	39 454 442
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98 900 197	640 683
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 900 197	640 683
Sum omløpsmidler		997 383 674	40 137 834
SUM EIENDELER		997 383 674	193 119 823
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	40 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	4	40 000	
Annen innskutt egenkapital	4	149 969 570	149 969 570
Sum innskutt egenkapital		150 049 570	149 999 570
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	695 259 710	32 552 625
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		695 259 710	32 552 625
Sum egenkapital		845 309 280	182 552 195
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	336 963	
Sum avsetninger for forpliktelser		336 963	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		336 963	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 613	10 000
Utbytte	4	150 000 000	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 719 818	557 628
Sum kortsiktig gjeld		151 737 431	10 567 628
Sum gjeld		152 074 394	10 567 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		997 383 674	193 119 823



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 685950

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 769 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODDEN FORVALTNING AS
Forretningsadresse: c/o Söderberg & Partners
Wealth Management AS
Ruseløkkveien 30
0251 OSLO

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: Aslak Ottar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2022

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, 23.07.2022

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: 993 769 533
ODDEN FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer		822 011 500	18 482 155
Sum inntekter		822 011 500	18 482 155
Kostnader			
Lønnskostnad	1	239 610	239 610
Annen driftskostnad		2 953 771	1 015 625
Sum kostnader		3 193 381	1 255 235
Driftsresultat		818 818 119	17 226 920
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 476	10 569
Sum finansinntekter		29 476	10 569
Annen rentekostnad		3 546	15 954
Sum finanskostnader		3 546	15 954
Netto finans		25 930	-5 385
Ordinært resultat før skattekostnad		818 844 048	17 221 535
Skattekostnad på ordinært resultat	2	336 963	-42 709
Ordinært resultat etter skattekostnad		818 507 085	17 264 244
Årsresultat		818 507 085	17 264 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser		818 507 085	17 264 244
Totalresultat		818 507 085	17 264 244
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	155 800 000	19 000 000
Avsatt til annen egenkapital	4	662 707 085	
Overført fra annen egenkapital			-1 735 756
Sum overføringer og disponeringer		818 507 085	17 264 244



Organisasjonsnr: 993 769 533
ODDEN FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler			152 981 989
-----------------------------------	--	--	-------------

Sum finansielle anleggsmidler			152 981 989
-------------------------------	--	--	-------------

Sum anleggsmidler	0		152 981 989
-------------------	---	--	-------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer			42 709
------------------------------	--	--	--------

Sum fordringer			42 709
----------------	--	--	--------

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	3	307 050 482	21 355 546
----------------------------	---	-------------	------------

Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	591 432 995	18 098 896
----------------------------------	---	-------------	------------

Sum investeringer		898 483 477	39 454 442
-------------------	--	-------------	------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		98 900 197	640 683
-------------------------------	--	------------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 900 197	640 683
---	--	------------	---------

Sum omløpsmidler		997 383 674	40 137 834
------------------	--	-------------	------------

SUM EIENDELER		997 383 674	193 119 823
---------------	--	-------------	-------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	40 000	30 000
--------------	---	--------	--------

Overkurs	4	40 000	
----------	---	--------	--

Annen innskutt egenkapital	4	149 969 570	149 969 570
----------------------------	---	-------------	-------------

Sum innskutt egenkapital		150 049 570	149 999 570
--------------------------	--	-------------	-------------

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	4	695 259 710	32 552 625
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		695 259 710	32 552 625
Sum egenkapital		845 309 280	182 552 195
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	336 963	
Sum avsetninger for forpliktelses		336 963	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		336 963	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 613	10 000
Utbytte	4	150 000 000	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 719 818	557 628
Sum kortsiktig gjeld		151 737 431	10 567 628
Sum gjeld		152 074 394	10 567 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		997 383 674	193 119 823



Organisasjonsnr: 993 769 533
ODDEN FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



SIGNICAT

Odden Forvaltning AS Årsregnskap til signering

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Nagell-Erichsen, Susanne A	BANKID	2022-05-03 22:14

This document package contains:

- Front 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.

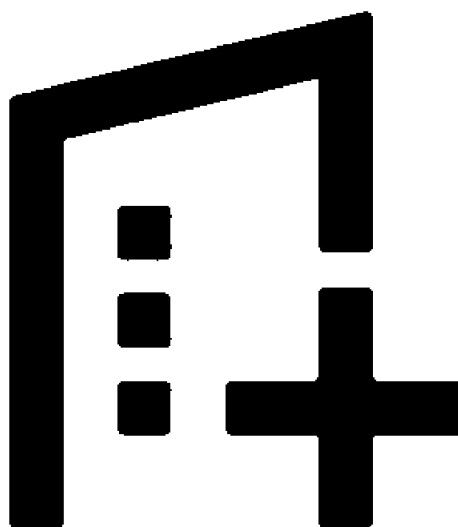
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2021

Odden Forvaltning AS

org. nr. 993 769 533



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Odden Forvaltning AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer		822 011 500	18 482 155
SUM DRIFTSINNEKTEK		822 011 500	18 482 155
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	1	(239 610)	(239 610)
Annen driftskostnad		(2 953 771)	(1 015 625)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(3 193 381)	(1 255 235)
DRIFTSRESULTAT		818 818 119	17 226 920
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		29 476	10 569
Annen rentekostnad		(3 546)	(15 954)
SUM FINANSPOSTER		25 930	(5 385)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		818 844 048	17 221 535
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(336 963)	42 709
ORDINÆRT RESULTAT		818 507 085	17 264 244
ÅRSRESULTAT		818 507 085	17 264 244
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		0	10 000 000
Tilleggsutbytte	4	155 800 000	9 000 000
Avsatt til annen egenkapital	4	662 707 085	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 735 756
SUM DISPONERT (DEKKET)		818 507 085	17 264 244



Odden Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	152 981 989
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>152 981 989</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>0</u>	<u>152 981 989</u>
OMLØPSMIDLER			
Andre kortsiktige fordringer		0	42 709
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>42 709</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	307 050 482	21 355 546
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	591 432 995	18 098 896
Sum finansielle omløpsmidler		<u>898 483 477</u>	<u>39 454 442</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98 900 197	640 683
SUM OMLØPSMIDLER		<u>997 383 674</u>	<u>40 137 834</u>
SUM EIENDELER		<u>997 383 674</u>	<u>193 119 823</u>



Odden Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	40 000	30 000
Overkurs	4	40 000	0
Annen innskutt egenkapital	4	149 969 570	149 969 570
Sum innskutt egenkapital		150 049 570	149 999 570
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	695 259 710	32 552 625
Sum opptjent egenkapital		695 259 710	32 552 625
SUM EGENKAPITAL		845 309 280	182 552 195
GJELD			
Utsatt skatt	2	336 963	0
Sum avsetning for forpliktelser		336 963	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 613	10 000
Utbytte	4	150 000 000	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 719 818	557 628
Sum kortsiktig gjeld		151 737 431	10 567 628
SUM GJELD		152 074 394	10 567 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		997 383 674	193 119 823

Oslo, 02.05.2022

Susanne Aud Nagell-Erichsen
Styrets Leder



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Styrehonorar	210 000	210 000
Arbeidsgiveravgift	29 610	29 610
Sum	239 610	239 610

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

NOTE 2 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-42 709
Endring i utsatt skatt	336 963	0
Skattekostnad ordinært resultat	336 963	-42 709

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	818 844 048	17 221 535
Permanente forskjeller	-819 043 415	-17 451 703
Skattepliktig inntekt	-199 367	-230 168

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-42 709
Sum betalbar skatt i balansen	0	-42 709

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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
Aksjer og andre verdipapirer	1 767 052	0	-1 767 053
Akkumulert fremførbart underskudd	-235 403	-36 035	199 367
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	36 036	36 036
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	1 531 650	0	-1 531 650
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	336 963	0	-336 963

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021
Omløpsaksjer og -aksjefond	359 836 297	305 925 795	307 050 482
Obligasjoner og pengemarkedsfond	589 665 943	591 432 995	591 432 995
Sum	949 502 240	897 358 790	898 483 477

NOTE 4 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Annen innskutt egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	30 000	0	32 552 625	149 969 570	182 552 195
Årets resultat	0	0	818 507 085		818 507 085
Kapitaløkning	10 000	40 000			50 000
Tilleggsutbytte*			-155 800 000		-155 800 000
31.12.2021	40 000	40 000	695 259 710	149 969 570	845 309 280

* Av tilleggsutbytte besluttet i 2021 er det besluttet at 150 000 000 skal utbetales i 2022.



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Odden Forvaltning

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Odden Forvaltnings 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 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 ansvar for årsregnskapet

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

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 960 211 282

Penneo Dokumentnr: VIGAS-X5XNL-KNPWB-HZ6Q0-L02QA-CYNSW



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Odden Forvaltning

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 2. mai 2022
Deloitte AS

Jens Bjørner Ugland
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: VIGAS-X5XNL-KNPPW8-HZ6Q0-L02QA-CVNSW



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jens Bjørner Owren Ugland

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1582982

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-05-04 17:11:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: VIGAS-X5XNL-KNPNW8-HZ6Q0-L0ZQA-CYNSW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

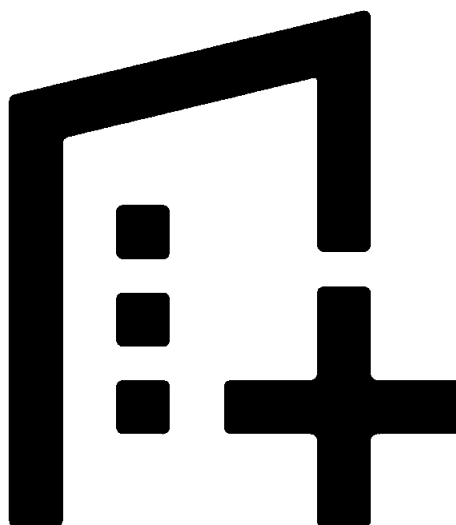
Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021

Odden Forvaltning AS

org. nr. 993 769 533



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Odden Forvaltning AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer		822 011 500	18 482 155
SUM DRIFTSINNEKTEK		822 011 500	18 482 155
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	1	(239 610)	(239 610)
Annen driftskostnad		(2 953 771)	(1 015 625)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(3 193 381)	(1 255 235)
DRIFTSRESULTAT		818 818 119	17 226 920
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		29 476	10 569
Annen rentekostnad		(3 546)	(15 954)
SUM FINANSPOSTER		25 930	(5 385)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		818 844 048	17 221 535
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(336 963)	42 709
ORDINÆRT RESULTAT		818 507 085	17 264 244
ÅRSRESULTAT		818 507 085	17 264 244
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		0	10 000 000
Tilleggsutbytte	4	155 800 000	9 000 000
Avsatt til annen egenkapital	4	662 707 085	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 735 756
SUM DISPONERT (DEKKET)		818 507 085	17 264 244



Odden Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	152 981 989
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>152 981 989</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>0</u>	<u>152 981 989</u>
OMLØPSMIDLER			
Andre kortsiktige fordringer		0	42 709
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>42 709</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	307 050 482	21 355 546
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	591 432 995	18 098 896
Sum finansielle omløpsmidler		<u>898 483 477</u>	<u>39 454 442</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98 900 197	640 683
SUM OMLØPSMIDLER		<u>997 383 674</u>	<u>40 137 834</u>
SUM EIENDELER		<u>997 383 674</u>	<u>193 119 823</u>



Odden Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	40 000	30 000
Overkurs	4	40 000	0
Annen innskutt egenkapital	4	149 969 570	149 969 570
Sum innskutt egenkapital		150 049 570	149 999 570
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	695 259 710	32 552 625
Sum opptjent egenkapital		695 259 710	32 552 625
SUM EGENKAPITAL		845 309 280	182 552 195
GJELD			
Utsatt skatt	2	336 963	0
Sum avsetning for forpliktelser		336 963	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 613	10 000
Utbytte	4	150 000 000	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 719 818	557 628
Sum kortsiktig gjeld		151 737 431	10 567 628
SUM GJELD		152 074 394	10 567 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		997 383 674	193 119 823

Oslo, 02.05.2022

Susanne Aud Nagell-Erichsen
Styrets Leder



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 LØNNKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Styrehonorar	210 000	210 000
Arbeidsgiveravgift	29 610	29 610
Sum	239 610	239 610

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

NOTE 2 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-42 709
Endring i utsatt skatt	336 963	0
Skattekostnad ordinært resultat	336 963	-42 709

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	818 844 048	17 221 535
Permanente forskjeller	-819 043 415	-17 451 703
Skattepliktig inntekt	-199 367	-230 168

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-42 709
Sum betalbar skatt i balansen	0	-42 709

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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
Aksjer og andre verdipapirer	1 767 052	0	-1 767 053
Akkumulert fremførbart underskudd	-235 403	-36 035	199 367
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	36 036	36 036
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	1 531 650	0	-1 531 650
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	336 963	0	-336 963

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Odden Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021
Omløpsaksjer og -aksjefond	359 836 297	305 925 795	307 050 482
Obligasjoner og pengemarkedsfond	589 665 943	591 432 995	591 432 995
Sum	949 502 240	897 358 790	898 483 477

NOTE 4 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Annen innskutt egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	30 000	0	32 552 625	149 969 570	182 552 195
Årets resultat	0	0	818 507 085		818 507 085
Kapitaløkning	10 000	40 000			50 000
Tilleggsutbytte*			-155 800 000		-155 800 000
31.12.2021	40 000	40 000	695 259 710	149 969 570	845 309 280

* Av tilleggsutbytte besluttet i 2021 er det besluttet at 150 000 000 skal utbetales i 2022.