



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 711 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORIVEST AS
Forretningsadresse: Skaholtveien 2
3484 HOLMSBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Even Torstvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 02.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	260 428	351 627
Sum inntekter		260 428	351 627
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	75 777	75 353
Sum kostnader		75 777	75 353
Driftsresultat		184 651	276 274
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 917	55 450
Sum finansinntekter		18 917	55 450
Annen rentekostnad		76 153	140 853
Sum finanskostnader		76 153	140 853
Netto finans		-57 235	-85 403
Ordinært resultat før skattekostnad		127 416	190 871
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 862	22 153
Ordinært resultat etter skattekostnad		88 554	168 718
Årsresultat		88 554	168 718
Årsresultat etter minoritetsinteresser		88 554	168 718
Totalresultat		88 554	168 718
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		88 554	168 718
Sum overføringer og disponeringer	7	88 554	168 718



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	226 913	288 156
Sum immaterielle eiendeler		226 913	288 156
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 926 551	3 265 193
Sum finansielle anleggsmidler		1 926 551	3 265 193
Sum anleggsmidler		2 153 464	3 553 349
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre kortsiktige fordringer	6	5 164	2
Krav på innbetaling av selskapskapital	5	381 895	346 176
Sum fordringer		387 059	346 178
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	1	1
Andeler i deltakerligende selskaper	4	348 483	477 038
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4		
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		348 484	477 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		240 725	157 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 725	157 063
Sum omløpsmidler		976 268	980 279
SUM EIENDELER		3 129 732	4 533 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	247 011	185 961
Sum innskutt egenkapital		347 011	285 961
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / (udekket tap)	7	310 725	222 170
Sum opptjent egenkapital		310 725	222 170
Sum egenkapital		657 736	508 132
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	717 446	1 379 704
Gjeld konsernselskaper	5	1 749 222	2 634 092
Sum annen langsiktig gjeld		2 466 668	4 013 796
Sum langsiktig gjeld		2 466 668	4 013 796
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925	4 309
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		3 403	7 392
Sum kortsiktig gjeld		5 328	11 701
Sum gjeld		2 471 996	4 025 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 129 732	4 533 628



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 477083

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 711 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORIVEST AS
Forretningsadresse: Skaholtveien 2
3484 HOLMSBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Even Torstvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 13.07.2021

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: 989 711 547
ORIVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	260 428	351 627
Sum inntekter		260 428	351 627
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	75 777	75 353
Sum kostnader		75 777	75 353
Driftsresultat		184 651	276 274
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 917	55 450
Sum finansinntekter		18 917	55 450
Annen rentekostnad		76 153	140 853
Sum finanskostnader		76 153	140 853
Netto finans		-57 235	-85 403
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		127 416	190 871
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 862	22 153
Ordinært resultat etter skattekostnad		88 554	168 718
Årsresultat		88 554	168 718
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
Årsresultat etter minoritetsinteresser		88 554	168 718
Totalresultat		88 554	168 718
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		88 554	168 718
Sum overføringer og disponeringer	7	88 554	168 718



Organisasjonsnr: 989 711 547
ORIVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	226 913	288 156
Sum immaterielle eiendeler		226 913	288 156
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 926 551	3 265 193
Sum finansielle anleggsmidler		1 926 551	3 265 193
Sum anleggsmidler		2 153 464	3 553 349
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre kortsiktige fordringer	6	5 164	2
Krav på innbetaling av selskapskapital	5	381 895	346 176
Sum fordringer		387 059	346 178
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	1	1
Andeler i deltakerligende selskaper	4	348 483	477 038
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4		
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		348 484	477 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		240 725	157 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 725	157 063
Sum omløpsmidler		976 268	980 279
SUM EIENDELER		3 129 732	4 533 628
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	247 011	185 961
Sum innskutt egenkapital		347 011	285 961
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / (udekket tap)	7	310 725	222 170
Sum opptjent egenkapital		310 725	222 170
Sum egenkapital		657 736	508 132
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	717 446	1 379 704
Gjeld konsernselskaper	5	1 749 222	2 634 092
Sum annen langsiktig gjeld		2 466 668	4 013 796
Sum langsiktig gjeld		2 466 668	4 013 796
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925	4 309
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		3 403	7 392
Sum kortsiktig gjeld		5 328	11 701
Sum gjeld		2 471 996	4 025 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 129 732	4 533 628



Organisasjonsnr: 989 711 547
ORIVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Torstvedt Holding As	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder			

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0



SIGMA REVISJON
Drammen as

Til generalforsamlingen i
Orivest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet **Orivest AS'** årsregnskap som viser et overskudd på kr 88 554. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Medlem av Den Norske Revisorforening

Statsautorisert revisor
Tor Arne Klockervold
M 952 49 458
tak@srd-as.no

Statsautorisert revisor
Ronnie Seland
M 952 49 311
rs@srd-as.no

Statsautorisert revisor
Knut Solberg
M 952 60 952
ks@srd-as.no

Statsautorisert revisor
Rune A. Øvereng
M 900 17 227
ro@srd-as.no

Sigma Revisjon Drammen as
Rosankranzgt. 75
3018 Drammen

T 32 89 44 50
post@srd-as.no · www.srd-as.no
Org. nr. 995 336 510 mva
Bank 1503 15 61822
Autorisert regnskapsfører/selskap



SIGMA REVISJON
Drammen 02

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god regnskapsskikk i Norge, herunder 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.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og framlegget om bruk av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Drammen, 23. juni 2021
Sigma Revisjon Drammen AS

Digitalt signert

Rune André Øvereng
Statsautorisert revisor



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Orivest AS

Signers:

Name	Method	Date
Øvereng, Rune Andre Vårheim	BANKID_MOBILE	2021-06-23 10:49

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.



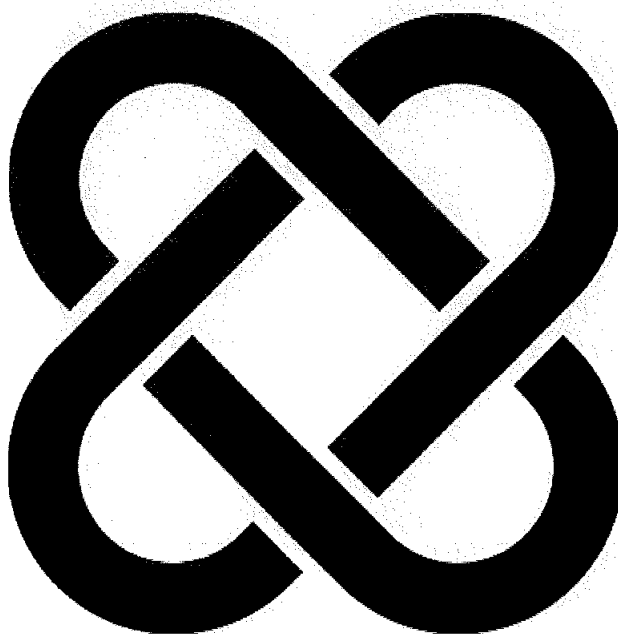
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2020

Orivest AS

org. nr. 989 711 547



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Orivest AS

ÅRSBERETNING FOR 2020

VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Orivest AS er et selskap der virksomheten omfatter investeringsvirksomhet, samt virksomhet som står i forbindelse med dette. Selskapet er lokalisert i Asker kommune.

Selskapet er 100 % eid av Torstvedt Holding AS.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

RETTVISENDE OVERSIKT OVER UTVIKLING OG RESULTAT

Selskapets avkastning på investeringsporteføljen og har medført en netto positiv avkastning på finansinvesteringer. Årsresultatet før skatt for 2020 er kr 127 416. Pr 31.12.2020 viser selskapet regnskap et årsresultat etter skatt på kr 88 554.

Totalkapitalen var ved utgangen av 2020 på kr 3 129 732. Egenskapitalandelen pr 31.12.2020 er positiv med kr 657 736.

Utbetalinger fra selskapets investeringer utgjorde nto kr 388 983 i utdelinger og tilbakebetalinger. Selskapet har også mottatt likvider fra søsterselskap i forbindelse med nedbetaling av fordring med kr 1 400 000. Kr 900 000 av dette er brukt til nedbetaling av gjeld til annet søsterselskap. I 2020 har selskapet nedbetalt lån til kredittinstitusjon med kr 662 257 og betalt kr 65 000 i renter. Alle utbetalinger fra den finansielle porteføljen i Orivet AS vil bli brukt til å nedbetale lån samt renter på lånet i selskapet. Ut fra selskapets investeringsprofil vil det fortsatt bli utbetalinger de nærmeste årene. Sammen med nedbetaling av fordring på søsterselskap har disse innbetalingene vært tilstrekkelig til å betjene selskapets lån.

FORTSATT DRIFT

Søsterselskapet Holmsbu Næringseiendom AS har gitt lån til Orivest AS. I henhold til avtale står Holmsbu Næringseiendom AS tilbake med krav i forhold til andre eksterne kreditorer, og vil fortsatt finansiere selskapets videre drift.

ARBEIDSMILJØ, PERSONALE OG LIKESTILLING

Selskapet har ingen ansatt.

YTRE MILJØ

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

FREMTIDIG UTVIKLING

Selskapets formål er eierskap og investeringer i andre selskaper og vil være påvirket av utviklingen i disse eierinteressene.

FINANSIELL RISIKO

Selskapet er eksponert mot endringer i rentenivå, sa selskapets gjeld har flytende rente. Det ansees å foreligge en begrenset kredittisiko da den vesentligste delen av selskapets fordring er tilknyttet konsernselskaper. Styret anser likviditeten i selskapet som tilfredsstillende.



REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

I 2020 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 88 554 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	88 554

Holmsbu, 23.06.2021

Styret i Orjvest AS

Even Torstvedt

Styrets leder



Orivest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	260 428	351 627
SUM DRIFTSINNEKT		<u>260 428</u>	<u>351 627</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(75 777)	(75 353)
SUM DRIFTSKOSTNAD		<u>(75 777)</u>	<u>(75 353)</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>184 651</u>	<u>276 274</u>
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		18 917	55 450
Annen rentekostnad		(76 153)	(140 853)
SUM FINANSPOSTER		<u>(57 235)</u>	<u>(85 403)</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>127 416</u>	<u>190 871</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(38 862)	(22 153)
ÅRSRESULTAT		<u>88 554</u>	<u>168 718</u>
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		88 554	168 718
SUM DISPONERT (DEKKET)	7	<u>88 554</u>	<u>168 718</u>



Orivest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMMATRIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	226 913	288 156
Sum immaterielle eiendeler		<u>226 913</u>	<u>288 156</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 926 551	3 265 193
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 926 551</u>	<u>3 265 193</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>2 153 464</u>	<u>3 553 349</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	5 164	2
Fordring konsernselskaper	5	381 895	346 176
Sum fordringer		<u>387 059</u>	<u>346 178</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	1	1
Andeler i deltakerligende selskaper	4	348 483	477 038
Sum finansielle omløpsmidler		<u>348 484</u>	<u>477 039</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		240 725	157 063
SUM OMLØPSMIDLER		<u>976 268</u>	<u>980 279</u>
SUM EIENDELER		<u>3 129 732</u>	<u>4 533 628</u>



Orivest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	247 011	185 961
Sum innskutt egenkapital		347 011	285 961
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / (udekket tap)	7	310 725	222 170
Sum opptjent egenkapital		310 725	222 170
SUM EGENKAPITAL		657 736	508 132
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	717 446	1 379 704
Gjeld konsernselskaper	5	1 749 222	2 634 092
Sum annen langsiktig gjeld		2 466 668	4 013 796
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925	4 309
Annen kortsiktig gjeld		3 403	7 392
Sum kortsiktig gjeld		5 328	11 701
SUM GJELD		2 471 996	4 025 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 129 732	4 533 628

Holmsbu, 23.06.2021

Even Torstvedt
Styrets leder



Orivest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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.



Orivest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2020	2019
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	311 880	351 627
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	-51 452	0
Sum	260 428	351 627

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Lønnskostnader	2020	2019
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 36 703, inkl. MVA.



Orivest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 3 SKATT

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-5 162	0
Endring i utsatt skattefordel	44 024	22 153
Skattekostnad ordinært resultat	38 862	22 153
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	127 416	190 871
Permanente forskjeller	-229 150	-235 232
Mottatt konsernbidrag	78 269	44 361
Skattepliktig inntekt	-23 465	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-17 219	-9 759
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	17 219	9 759
Skatt på tilbakeført underskudd	-5 162	0
Sum betalbar skatt i balansen	-5 162	0

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Andeler	-1 031 421	-1 309 799	-278 378
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 031 421	-1 309 799	-278 378
Utsatt skattefordel (22 %)	-226 913	-288 156	-61 243



Orivest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	1	1	17 212	0
Andeler i deltakerlignede selskaper	348 483	348 483	1 037 637	885 820
Obligasjoner og pengemarkedsfond	0	0	0	0
Andre finansielle instrumenter	0	0	0	0
Sum	348 484	348 484	1 054 849	885 820

Selskapets investeringer i aksjer, andeler og finansielle instrumenter er i stor grad i et begrenset annenhåndsmarked. Det er således vanskelig å fastsette eksakt virkelig verdi. Estimert på virkelig verdi fastsettes basert på opplysninger fra underliggende investeringer om estimert markedsverdi på disse pr 31.12.

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 5 MELLOMVÆRENDE MED KONSERN- OG TILKNYTTETE SELSKAP

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	1 926 551	3 265 193
Andre kortsiktige fordringer konsern	303 626	346 178
Sum	2 230 177	3 611 371
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 749 222	2 634 092
Sum	1 749 222	2 634 092

Nedbetaling av lånene skjer etter nærmere avtale mellom långiver og låntaker. Alle lån og fordringer er renteberegnet.

NOTE 6 ANDRE FORDRINGER

Det ble i aug/sept 2010 utbetalt kr 1 000 600 til Gesa SA i San Marion, for 950 627 (33,33%) aksjer i Multielement AS.

Alla avtalevilkår var ikke oppfylt, og pr 31.12.2020 står aksjene ennå ikke i Orivest AS' eie. Inntil avtaleoppfyllelse er aksjene deponert hos advokat. Posten er oppført som fordring inntil avtalen er oppfylt.



Orivest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

I tillegg er det ytt et likviditetstilskudd til Multielement AS i 2011 på kr 60 000.

Fordringene er i balansene nedskrevet til totalt kr 2.

NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	185 961	222 170	508 132
Årets resultat	0	0	88 554	88 554
Mottatt konsernbidrag	0	61 050	0	61 050
Pr. 31.12.2020	100 000	247 011	310 725	657 736

NOTE 8 ANTALL AKSJER, AKSJEEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Orivest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Torstvedt Holding As	100	100,0	100,0

NOTE 9 GARANTIER OG PANTSTILLELSER

Holmsbu Næringseiendom AS (konsern-/søsterselskap) sin faste eiendom er stilt som sikkerhet for langsiktig gjeld i Orivest AS.



Orivest AS

KONTANTSTRØMOPPSTILLING 2020 - indirekte modell

Beløp i NOK 1.000

		2020	2019	Note
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>				
Resultat før skattekostnad		127	191	
Betalte skatter		-	-5	
Endring leverandørgjeld		-2	-4	
Endring i andre tidsavgrensninger		-5	-2	
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	A	120	179	
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>				
+/- Endring i andre investeringer		129	69	
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	B	129	69	
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>				
Netto økning (+) / nedbetaling (-) av kort-/langsikt. fordring/gjeld		-164	-246	
Inn-/utbetaling av egenkapital		-	-	
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	C	-164	-246	
Netto endring av kontantekvivalenter	A + B+ C	84	2	
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1.		157	155	
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12.		241	157	1
herav bundne midler		-	-	

NOTE 1:

Kontanter og kontantekvivalenter består av netto innskudd kassakreditt.