



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 490 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTEC AS
Forretningsadresse: Nedre Møllenberg gate 32
7014 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jens Aassved
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 028 779	1 226 425
Sum inntekter		1 028 779	1 226 425
Kostnader			
Varekostnad	1	467 108	487 381
Lønnskostnad	2	366 117	535 733
Annen driftskostnad	2	249 194	402 577
Sum kostnader		1 082 419	1 425 692
Driftsresultat		-53 640	-199 267
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		311	200
Sum finansinntekter		311	200
Annen rentekostnad		2 272	1 648
Sum finanskostnader		2 272	1 648
Netto finans		-1 961	-1 448
Ordinært resultat før skattekostnad		-55 601	-200 715
Skattekostnad på ordinært resultat	3,6	-10 350	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 251	-200 715
Årsresultat		-45 251	-200 715
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-45 251	-200 715
Sum overføringer og disponeringer		-45 251	-200 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	150 972	299 900
Sum varer		150 972	299 900
Fordringer			
Kundefordringer	1	28 734	34 819
Andre fordringer	1	9 927	23 659
Konsernfordringer	1,6	45 000	
Sum fordringer		83 661	58 477
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	346 838	398 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		346 838	398 418
Sum omløpsmidler		581 471	756 796
SUM EIENDELER		581 471	756 796
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	4	830 000	830 000
Annen innskutt egenkapital	6	34 650	
Sum innskutt egenkapital		864 650	830 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 057 903	1 012 652



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-1 057 903	-1 012 652
Sum egenkapital		-193 253	-182 652
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 282	38 037
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		20 714	20 504
Kortsiktig konserngjeld	6	682 342	
Annen kortsiktig gjeld		54 387	880 907
Sum kortsiktig gjeld		774 724	939 448
Sum gjeld		774 724	939 448
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		581 471	756 796



Årsregnskap for 2017

**Optec AS
7014 TRONDHEIM**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Abacus AS
Vegamot 4 A
7049 TRONDHEIM
Org.nr. 980511103

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017
Optec AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt	1	1 028 779	1 226 425
Sum driftsinntekter		1 028 779	1 226 425
Varekostnad	1	(467 108)	(487 381)
Lønnskostnad	2	(366 117)	(535 733)
Annen driftskostnad	2	(249 194)	(402 577)
Sum driftskostnader		(1 082 419)	(1 425 692)
Driftsresultat		(53 640)	(199 267)
Annen renteinntekt		311	200
Sum finansinntekter		311	200
Annen rentekostnad		(2 272)	(1 648)
Sum finanskostnader		(2 272)	(1 648)
Netto finans		(1 961)	(1 448)
Ordinært resultat før skattekostnad		(55 601)	(200 715)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,6	10 350	0
Ordinært resultat		(45 251)	(200 715)
Årsresultat		(45 251)	(200 715)
Overføringer			
Udekket tap	6	(45 251)	(200 715)
Sum		(45 251)	(200 715)



Balanse pr. 31. desember 2017
Optec AS


	Note	2017	2016
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	1	150 972	299 900
Sum varer		150 972	299 900
Fordringer			
Kundefordringer	1	28 734	34 819
Andre fordringer	1	9 927	23 659
Konsernfordringer	1,6	45 000	0
Sum fordringer		83 661	58 477
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	346 838	398 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		346 838	398 418
Sum omløpsmidler		581 471	756 796
Sum eiendeler		581 471	756 796




Balanse pr. 31. desember 2017
Optec AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	4	830 000	830 000
Annen innskutt egenkapital	6	34 650	0
Sum innskutt egenkapital		864 650	830 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(1 057 903)	(1 012 652)
Sum opptjent egenkapital		(1 057 903)	(1 012 652)
Sum egenkapital		(193 253)	(182 652)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 282	38 037
Betalbar skatt	3	0	0
Skyldige offentlige avgifter		20 714	20 504
Kortsiktig konserngjeld	6	682 342	0
Annen kortsiktig gjeld		54 387	880 907
Sum kortsiktig gjeld		774 724	939 448
Sum gjeld		774 724	939 448
Sum egenkapital og gjeld		581 471	756 796

Trondheim, den 26. juni 2018


Jens Aassved
Styreformann/daglig leder


Johann Rechsteiner
styremedlem


Sigurd Eilert Liseth
styremedlem



Optec AS

Noter til regnskapet for 2017.

Note 1. Regnskapsprinsipper.

Generelt

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

Fortsatt drift

Styret mener at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet utover hva som fremgår av årsregnskapet.

Klassifisering

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn, med unntak av 1. års avdrag av langsiktig gjeld, hvor regnskapslovens hovedregel er benyttet.

Varebeholdning

Varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende, som er laveste verdi. Andre fordringer er oppført til pålydende.

Inntektsføring

Salg av varer og tjenester inntektsføres på leveringstidspunktet.

Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv.

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lønninger	280 439	421 576
Styrehonorar	5 000	5 000
Folketrygdavgift	44 697	65 738
Andre sosiale kostnader	35 981	43 419
Sum	<u>366 117</u>	<u>535 733</u>
<i>Godtgjørelser daglig leder:</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Lønn	1 197	2 017
Annen godtgjørelse	6 744	6 744
Sum	<u>7 941</u>	<u>8 761</u>

Det er 1 årsverk sysselsatt. Kostnadsført for lovbestemt revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 15.538 eks merverdiavgift, og for bistand kr 0.

Selskapet har etablert obligatorisk tjenestepensjonsforsikring for ansatte.



Optec AS

Noter til regnskapet for 2017 - side 2

Note 3. Skatter.

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad		-55 601	
Konsernbidrag		45 000	
Endring i midlertidige forskjeller		2 762	
Sum foreløpig skattegrunnlag		<u>-7 839</u>	
- fremførbart underskudd		-	
Årets skattegrunnlag		-	
24 % av	0	-	-
Selskapskatt		-	
Betalbar skatt i balansen		<u>-</u>	
Endring utsatt skattefordel			<u>-</u>
Sum skattekostnad i resultatregnskapet			<u>-</u>

<i>Utsatt skatteforpliktelse</i>	<i>01.01.2017</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>Endring</i>
Midlertidige forskjeller knyttet til:			
Omløpsmidler	-11 371	-14 133	2 762
Skattem fremførbart underskudd	-1 986 284	-1 994 123	7 839
Netto forskjeller	<u>-1 997 655</u>	<u>-2 008 256</u>	10 601
Skattereduserende forskjeller	1 997 655	2 008 256	-10 601
som ikke kan utlignes	<u>-0</u>	<u>-</u>	-0
Sum midlertidige forskjeller	<u>-0</u>	<u>-</u>	<u>-0</u>

Utsatt skattefordel på kr 461.899 er ikke oppført i selskapets balanse.

Note 4. Selskapskapital

Aksjekapitalen pr. 31.12.2017 består av 830 aksjer a kr 1.000,-

Aksjekapitalen består av kun en aksjeklasse. Hver aksje gir samme stemmerett.

Aksjonærer pr. 31.12:	Antall aksjer	Sum	Eierandel / Stemmeandel %
Johann Rechsteiner	75	75 000	9 %
Nedre Møllenberg gt 32 AS	755	755 000	91 %
Sum	<u>830</u>	<u>830 000</u>	<u>100 %</u>

Note 5. Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne midler kr 0,-.



Optec AS

Noter til regnskapet for 2017 - side 3

Note 6. Egenkapital	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital pr 31.12.2016	830 000	-1 012 652	-182 652
Konsernbidrag		34 650	34 650
Årets resultat		-45 251	-45 251
Egenkapital pr 31.12.2017	<u>830 000</u>	<u>-1 023 253</u>	<u>-193 253</u>

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra morselskapet med kr 45 000. Netto gjeld til morselskapet utgjør kr 637.342. Beløpet er ikke renteberegnet for innværende år.



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til Optec AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Optec AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 45 251. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap 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 2017, 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 avviklet.

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 revisjonsskikk 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>



ALL~REVISJON AS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringsskikk i Norge.

TRONDHEIM, 27. juni 2018

All Revisjon AS

Kjell Eide

Statsautorisert revisor