



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 968 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTEX AS
Forretningsadresse: Storetveitvegen 150
5231 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	585 609	642 565
Sum inntekter		585 609	642 565
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	266 074	299 383
Sum kostnader		266 074	299 383
Driftsresultat		319 535	343 183
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 874	125
Sum finansinntekter		2 874	125
Netto finans		2 874	125
Ordinært resultat før skattekostnad		322 409	343 308
Skattekostnad på resultat	3	-49 576	-42 846
Ordinært resultat etter skattekostnad		371 985	386 154
Årsresultat		371 985	386 154
Årsresultat etter minoritetsinteresser		371 985	386 154
Totalresultat		371 985	386 154
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	1 000 000
Overført fra annen egenkapital		-1 628 015	-613 846
Sum overføringer og disponeringer	4	371 985	386 154



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	10 677 269	11 300 578
Andeler i deltakerligende selskaper	5		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	3 938 343	3 629 858
Andre finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		14 615 612	14 930 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 272	395 899
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 272	395 899
Sum omløpsmidler		14 641 884	15 326 335
SUM EIENDELER		14 641 884	15 326 335
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 459 504	14 087 519



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		12 459 504	14 087 519
Sum egenkapital		12 559 504	14 187 519
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	29 821	79 397
Sum avsetninger for forpliktelser		29 821	79 397
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		29 821	79 397
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4	2 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		52 559	59 419
Sum kortsiktig gjeld		2 052 559	1 059 419
Sum gjeld		2 082 380	1 138 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 641 884	15 326 335



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 584306

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 968 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTEX AS
Forretningsadresse: Storetveitvegen 150
5231 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 06.07.2023

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: 968 968 033
OPTEX AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	585 609	642 565
Sum inntekter		585 609	642 565
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	266 074	299 383
Sum kostnader		266 074	299 383
Driftsresultat		319 535	343 183
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 874	125
Sum finansinntekter		2 874	125
Netto finans		2 874	125
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-49 576	-42 846
Ordinært resultat etter skattekostnad		371 985	386 154
Årsresultat		371 985	386 154
Årsresultat etter minoritetsinteresser		371 985	386 154
Totalresultat		371 985	386 154
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	1 000 000
Overført fra annen egenkapital		-1 628 015	-613 846
Sum overføringer og disponeringer	4	371 985	386 154



Organisasjonsnr: 968 968 033
OPTEX AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 5 10 677 269 11 300 578

Andeler i deltakerligende selskaper 5

Obligasjoner og pengemarkedsfond 5 3 938 343 3 629 858

Andre finansielle instrumenter 5

Sum investeringer 14 615 612 14 930 436

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 26 272 395 899

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 26 272 395 899

Sum omløpsmidler 14 641 884 15 326 335

SUM EIENDELER 14 641 884 15 326 335

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 100 000 100 000

Overkurs 4

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 12 459 504 14 087 519

Sum opptjent egenkapital 12 459 504 14 087 519

Sum egenkapital 12 559 504 14 187 519

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	3	29 821	79 397
Sum avsetninger for forpliktelser		29 821	79 397
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		29 821	79 397
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4	2 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		52 559	59 419
Sum kortsiktig gjeld		2 052 559	1 059 419
Sum gjeld		2 082 380	1 138 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 641 884	15 326 335



Organisasjonsnr: 968 968 033
OPTEX AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Optex AS

org. nr. 968 968 033



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Optex AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	585 609	642 565
SUM DRIFTSINNEKT		585 609	642 565
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(266 074)	(299 383)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(266 074)	(299 383)
DRIFTSRESULTAT		319 535	343 183
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		2 874	125
SUM FINANSPOSTER		2 874	125
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		322 409	343 308
Skattekostnad på resultat	3	49 576	42 846
ÅRSRESULTAT		371 985	386 154
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		2 000 000	0
Tilleggsutbytte		0	1 000 000
Overført fra annen egenkapital		(1 628 015)	(613 846)
SUM DISPONERT (DEKKET)	4	371 985	386 154



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	10 677 269	11 300 578
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	3 938 343	3 629 858
Sum finansielle omløpsmidler		<u>14 615 612</u>	<u>14 930 436</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 272	395 899
SUM OMLØPSMIDLER		<u>14 641 884</u>	<u>15 326 335</u>
SUM EIENDELER		<u>14 641 884</u>	<u>15 326 335</u>



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 459 504	14 087 519
Sum opptjent egenkapital		<u>12 459 504</u>	<u>14 087 519</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>12 559 504</u>	<u>14 187 519</u>
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	29 821	79 397
Sum avsetning for forpliktelser		<u>29 821</u>	<u>79 397</u>
Kortsiktig gjeld			
Utbytte	4	2 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		52 559	59 419
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 052 559</u>	<u>1 059 419</u>
SUM GJELD		<u>2 082 380</u>	<u>1 138 816</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>14 641 884</u>	<u>15 326 335</u>

Bergen, 27.06.2023

Frode Opheim
Styrets leder / daglig leder



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

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 verdis prinsipp 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.



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2022	2021
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	8 050	330 000
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	577 559	312 565
Sum	585 609	642 565

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2022	2021
Sum	0	0

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-49 576	-42 846
Skattekostnad ordinært resultat	-49 576	-42 846
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	322 409	343 308
Permanente forskjeller	-547 755	-538 062
Endring i midlertidige forskjeller	88 905	111 131
Skattepliktig inntekt	-136 441	-83 624
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Gevinst – og tapskonto	355 616	444 521	88 905
Sum	355 616	444 521	88 905
Akkumulert fremførbart underskudd	-220 065	-83 624	136 441
Grunnlag for utsatt skatt	135 551	360 897	225 346
Utsatt skatt (22 %)	29 821	79 397	49 576

NOTE 4 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2022	100 000	14 087 519	14 187 519
Årets resultat	0	371 985	371 985
Utbytte		-2 000 000	-2 000 000
31.12.2022	100 000	12 459 504	12 559 504



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2022	Virkelig verdi 31.12.2022	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	10 677 269	10 677 269	14 608 303	1 147 832
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3 938 343	3 938 343	4 087 539	0
Sum	14 615 612	14 615 612	18 695 842	1 147 832

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