



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 601 649
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTHIMAL AS
Forretningsadresse: Krabbegata 42
3295 HELGEROA

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: Ole Håkon Øyesvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Sum inntekter | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 260 156 | 190 079 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | 968 280 | 797 848 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 11 302 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 357 046 | 388 812 |
| Sum kostnader | | 1 596 784 | 1 376 739 |
| Driftsresultat | | 1 802 297 | 2 075 603 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 646 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 646 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 697 |
| Annen finanskostnad | | 100 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 170 | 697 |
| Netto finans | | -170 | -51 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 802 127 | 2 075 552 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5, 6 | 396 507 | 461 138 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 405 620 | 1 614 414 |
| Årsresultat | | 1 405 620 | 1 614 414 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Konsernbidrag | | 0 | 85 979 |
| Annen egenkapital | | -2 594 381 | 1 528 436 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 405 619 | 1 614 415 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4 | 47 399 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 47 399 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 8, 9 | 13 812 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 13 812 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 61 211 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 143 936 | 9 550 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 2 348 199 | 1 762 182 |
| Sum fordringer | | 4 492 135 | 1 771 732 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 10 | 1 007 276 | 2 517 460 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 007 276 | 2 517 460 |
| Sum omløpsmidler | | 5 499 411 | 4 289 192 |
| SUM EIENDELER | | 5 560 622 | 4 289 192 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11, 12 | 200 000 | 200 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 12 | -7 785 | -7 785 |
| Sum innskutt egenkapital | | 192 215 | 192 215 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum opptjent egenkapital | | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum egenkapital | | 792 263 | 3 386 644 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5, 6 | 1 388 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 1 388 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 388 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 84 520 | 107 202 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 395 119 | 436 887 |
| Skyldige offentlige avgifter | 10 | 198 048 | 74 866 |
| Utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 0 | 187 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 89 284 | 96 173 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 766 971 | 902 548 |
| Sum gjeld | | 4 768 359 | 902 548 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 560 622 | 4 289 192 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 422761

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 601 649
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTHIMAL AS
Forretningsadresse: Krabbegata 42
3295 HELGEROA

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: Ole Håkon Øyesvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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 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, 04.06.2022

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: 998 601 649
OPHTHIMAL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Sum inntekter | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 260 156 | 190 079 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | 968 280 | 797 848 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 11 302 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 357 046 | 388 812 |
| Sum kostnader | | 1 596 784 | 1 376 739 |
| Driftsresultat | | 1 802 297 | 2 075 603 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 646 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 646 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 697 |
| Annen finanskostnad | | 100 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 170 | 697 |
| Netto finans | | -170 | -51 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5, 6 | 396 507 | 461 138 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 405 620 | 1 614 414 |
| Årsresultat | | 1 405 620 | 1 614 414 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Konsernbidrag | | 0 | 85 979 |
| Annen egenkapital | | -2 594 381 | 1 528 436 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 405 619 | 1 614 415 |



Organisasjonsnr: 998 601 649
OPHTHIMAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2021 | 2020 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

| | | |
|---|--------|---|
| 4 | 47 399 | 0 |
|---|--------|---|

Sum varige driftsmidler

| | |
|--------|---|
| 47 399 | 0 |
|--------|---|

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

| | | |
|------|--------|---|
| 8, 9 | 13 812 | 0 |
|------|--------|---|

Sum finansielle
anleggsmidler

| | |
|--------|---|
| 13 812 | 0 |
|--------|---|

Sum anleggsmidler

| | |
|--------|---|
| 61 211 | 0 |
|--------|---|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

| | |
|-----------|-------|
| 2 143 936 | 9 550 |
|-----------|-------|

Andre kortsiktige
fordringer

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 9 | 2 348 199 | 1 762 182 |
|---|-----------|-----------|

Sum fordringer

| | |
|-----------|-----------|
| 4 492 135 | 1 771 732 |
|-----------|-----------|

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 10 | 1 007 276 | 2 517 460 |
|----|-----------|-----------|

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

| | |
|-----------|-----------|
| 1 007 276 | 2 517 460 |
|-----------|-----------|

Sum omløpsmidler

| | |
|-----------|-----------|
| 5 499 411 | 4 289 192 |
|-----------|-----------|

SUM EIENDELER

| | |
|-----------|-----------|
| 5 560 622 | 4 289 192 |
|-----------|-----------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

| | | |
|--------|---------|---------|
| 11, 12 | 200 000 | 200 000 |
|--------|---------|---------|

Annen innskutt egenkapital

| | | |
|----|--------|--------|
| 12 | -7 785 | -7 785 |
|----|--------|--------|

Sum innskutt egenkapital

| | |
|---------|---------|
| 192 215 | 192 215 |
|---------|---------|

Opptjent egenkapital



| | | | |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 12 | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum opptjent egenkapital | | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum egenkapital | | 792 263 | 3 386 644 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5, 6 | 1 388 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 1 388 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 388 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 84 520 | 107 202 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 395 119 | 436 887 |
| Skyldige offentlige avgifter | 10 | 198 048 | 74 866 |
| Utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 0 | 187 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 89 284 | 96 173 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 766 971 | 902 548 |
| Sum gjeld | | 4 768 359 | 902 548 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 560 622 | 4 289 192 |



Organisasjonsnr: 998 601 649
OPHTHIMAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 789077.00 | 660721.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 119216.00 | 95024.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 50937.00 | 0.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9050.00 | 42103.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 968280.00 | 797848.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 58701.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 58701.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 11302.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 47399.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 11302.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

OH Group AS

Forretningskontor for morselskapet

Krabbegata 42, 3295 Helgeroa

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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> |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------|--------------|

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
2414567.00

Mer om fordringer

Fordringer pr 31.12.21: OH Group AS 2 104 321,- HRB 3 AS 151 086,- Stavern
Utvikling AS 6 685,- Nevlungen Utvikling AS 40 000,- Larvik Bolig og
Eiendomsutvikling AS 2 245,-

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter**Beskrivelse av finansielle derivater**

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



Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

| <u>Samlet lån</u> | <u>Styret</u> | <u>Andre organ</u> |
|-------------------|---------------|--------------------|
| | 43862.00 | 0.00 |

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
OPTHIMAL AS

998 601 649

Regnskapsår
01.01.2021 - 31.12.2021



OPHIMAL AS
998 601 649

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Sum driftsinntekter | | 3 399 081 | 3 452 342 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -260 156 | -190 079 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | -968 280 | -797 848 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | -11 302 | 0 |
| Annen driftskostnad | | -357 046 | -388 812 |
| Sum driftskostnader | | -1 596 785 | -1 376 738 |
| Driftsresultat | | 1 802 296 | 2 075 604 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 646 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 646 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -70 | -697 |
| Annen finanskostnad | | -100 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -170 | -697 |
| Netto finans | | -170 | -51 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 802 126 | 2 075 553 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5, 6 | -396 507 | -461 138 |
| Ordinært resultat | | 1 405 619 | 1 614 415 |
| Årsresultat | | 1 405 619 | 1 614 415 |
| Overføringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 85 979 |
| Annen egenkapital | | -2 594 381 | 1 528 436 |
| Sum overføringer | | 1 405 619 | 1 614 415 |



OPHIMAL AS
998 601 649

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4 | 47 399 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 47 399 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 8, 9 | 13 812 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 13 812 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 61 211 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 143 936 | 9 550 |
| Andre kortsiktige fordringer | 9 | 2 348 199 | 1 762 182 |
| Sum fordringer | | 4 492 135 | 1 771 732 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 10 | 1 007 276 | 2 517 460 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 007 276 | 2 517 460 |
| Sum omløpsmidler | | 5 499 411 | 4 289 192 |
| SUM EIENDELER | | 5 560 622 | 4 289 192 |



OPHIMAL AS
998 601 649

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11, 12 | 200 000 | 200 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 12 | -7 785 | -7 785 |
| Sum innskutt egenkapital | | 192 215 | 192 215 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum opptjent egenkapital | | 600 048 | 3 194 429 |
| Sum egenkapital | | 792 263 | 3 386 644 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5, 6 | 1 388 | 0 |
| Sum avsetning og forpliktelser | | 1 388 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 84 520 | 107 202 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 395 119 | 436 887 |
| Skyldige offentlige avgifter | 10 | 198 048 | 74 866 |
| Utbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 0 | 187 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 89 284 | 96 173 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 766 971 | 902 548 |
| Sum gjeld | | 4 768 359 | 902 548 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 560 622 | 4 289 192 |

Stavern, 01.06.2022

Ole Håkon Øyesvold
Styrets leder/Daglig leder

Hedda Kristine Kolås
Øyesvold
Nestleder

Thina Helene Kolås
Øyesvold
Styremedlem



OPHIMAL AS
998 601 649

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



OPHIMAL AS
998 601 649

Note 1 - Ytelse til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 629 219 | 0 | 31 603 |

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 789 077 | 660 721 |
| Arbeidsgiveravgift | 119 216 | 95 024 |
| Pensjonskostnader | 50 937 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 9 050 | 42 103 |
| Sum | 968 280 | 797 848 |

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 0 |
| Tilgang i året | 58 701 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 58 701 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -11 302 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 47 399 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 11 302 |

Note 5 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Betalbar skatt | 395 119 | 461 138 |
| =/- Endringer i utsatt skattefordel | 1 388 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 396 507 | 461 138 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Ordinært resultat før skatt | 1 802 126 | 2 075 553 |
| Permanente forskjeller | 178 | 20 527 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | -6 308 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 1 795 996 | 2 096 080 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 395 119 | 461 138 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 395 119 | 461 138 |



OPHIMAL AS
998 601 649

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|-----------------------------------------------------------------|------------|--------------|---------------|
| Anleggsmidler | 0 | 6 308 | -6 308 |
| Netto forskjeller | 0 | 6 308 | -6 308 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 6 308 | -6 308 |
| Utsatt skatt 31.12.2021 basert på 22 % | 0 | 1 388 | -1 388 |

Mer om midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført ved beregning av utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skattefordel kan unnlates balanseført ihht. GRS for små foretak. Selskapet har valgt å ikke balanseføre netto utsatt skattefordel.

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Mørselskapet sitt navn

OH Group AS

Forretningskontor for morselskapet

Krabbegata 42, 3295 Helgeroa

Note 8 - Fordringer

| | |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 2 414 567 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|

Mer om fordringer

Fordringer pr 31.12.21:

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| OH Group AS | 2 104 321,- |
| HRB 3 AS | 151 086,- |
| Stavern Utvikling AS | 6 685,- |
| Nevlungen Utvikling AS | 40 000,- |
| Larvik Bolig og Eiendomsutvikling AS | 2 245,- |

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

| | |
|------------|---------------------------------|
| Samlet lån | Styremedlemmer 43 862 |
|------------|---------------------------------|



OPHIMAL AS
998 601 649

Note 10 - Bankinnskudd

| | 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|
| I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med | 55 165 |
| Skyldig skattetrekk | -55 165 |

Note 11 - Aksjer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ord. aksjer | 200 | 1 000 | 200 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|-------------|---------------|-------------|-------------|
| OH GROUP AS | 200 | 100 | Ord. aksjer |

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Opptjent egenkapital | Sum |
|--------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------------|------------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 200 000 | -7 785 | 3 194 429 | 3 386 644 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 1 405 619 | 1 405 619 |
| Avsatt utbytte, eller forventet utbytte (IFRS-foretak) | 0 | 0 | -4 000 000 | -4 000 000 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 200 000 | -7 785 | 600 048 | 792 263 |

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Hedda Kristine Kolås Øyesvold

7b462df2-06cf-4948-9222-9e1e72dbffb1 - 2022-06-02 20:46:01 UTC +03:00
BankID - f3eab34f-025e-4edc-b8df-7639dfab9edd - NO

Thina Helene Øyesvold

6034a7ed-d62b-4ce5-811e-d2456a710170 - 2022-06-02 20:49:40 UTC +03:00
BankID - aa4e5f4d-3b22-4413-aa36-868985c3eb7e - NO

Ole Håkon Øyesvold

4741be6d-ba77-4055-9b78-0cee09cc0241 - 2022-06-02 20:52:46 UTC +03:00
BankID - 9693cc9e-0a35-4a0c-8d27-c4b4bfff95f - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/9ba1a594-12ec-473f-b5ef-d0b59d7aa381>

VISMA Sign
www.vismasign.com