



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 087 133
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OPTIMEK HOLDING AS
Forretningsadresse:	Gjerstadveien 373 4993 SUNDEBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Tor Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2023

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, 28.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	12 809	16 876
Sum kostnader		12 809	16 876
Driftsresultat		-12 809	-16 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		194 842	
Sum finansinntekter		194 842	
Annen rentekostnad		58 308	50 790
Sum finanskostnader		58 308	50 790
Netto finans		136 534	-50 790
Ordinært resultat før skattekostnad		123 725	-67 666
Skattekostnad på resultat	3	2 816	
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 909	-67 666
Årsresultat		120 909	-67 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		120 909	-67 666
Totalresultat		120 909	-67 666
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		120 909	
Overført fra annen egenkapital			-67 666
Sum overføringer og disponeringer	4	120 909	-67 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2 300 001	2 300 001
Investeringer i tilknyttet selskap	5	775 000	775 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			50 000
Sum fordringer			50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 380	3 833
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 380	3 833
Sum omløpsmidler		2 380	53 833
SUM EIENDELER		3 077 381	3 128 834
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		309 984	189 075
Sum opptjent egenkapital		309 984	189 075
Sum egenkapital	4	660 377	539 468
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 816	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 816	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		854 154	934 490
Sum annen langsiktig gjeld		854 154	934 490
Sum langsiktig gjeld		856 970	934 490
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	5	1 560 034	1 479 876
Annen kortsiktig gjeld			175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 560 034	1 654 876
Sum gjeld		2 417 004	2 589 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 077 381	3 128 834



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 650860

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 087 133
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTIMEK HOLDING AS
Forretningsadresse: Gjerstadveien 373
4993 SUNDEBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tor Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 07.08.2023



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	12 809	16 876
Sum kostnader		12 809	16 876
Driftsresultat		-12 809	-16 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		194 842	
Sum finansinntekter		194 842	
Annen rentekostnad		58 308	50 790
Sum finanskostnader		58 308	50 790
Netto finans		136 534	-50 790
Ordinært resultat før skattekostnad		123 725	-67 666
Skattekostnad på resultat	3	2 816	
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 909	-67 666
Årsresultat		120 909	-67 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		120 909	-67 666
Totalresultat		120 909	-67 666
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		120 909	
Overført fra annen egenkapital			-67 666
Sum overføringer og disponeringer	4	120 909	-67 666



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2 300 001	2 300 001
Investeringer i tilknyttet selskap	5	775 000	775 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			50 000
Sum fordringer			50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 380	3 833
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 380	3 833
Sum omløpsmidler		2 380	53 833
SUM EIENDELER		3 077 381	3 128 834
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		309 984	189 075
Sum opptjent egenkapital		309 984	189 075
Sum egenkapital	4	660 377	539 468
Gjeld			



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 816	
Sum avsetninger for forpliktelse		2 816	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		854 154	934 490
Sum annen langsiktig gjeld		854 154	934 490
Sum langsiktig gjeld		856 970	934 490
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	5	1 560 034	1 479 876
Annen kortsiktig gjeld			175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 560 034	1 654 876
Sum gjeld		2 417 004	2 589 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 077 381	3 128 834



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

<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>
----------------------	--------------

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



RSM Norge AS

Hollendergata 3, 4514 Mandal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Optimek Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Optimek Holding AS som viser et overskudd på NOK 120 909. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Mandal, 28. juni 2023
RSM Norge AS

Inge Soteland
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: EPEVU-PZTOJ-8C7TE-EELMD-XY1U2-ETK85



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."

Inge Soteland

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5993-4-2524490

IP: 109.247.xxx.xxx

2023-06-29 05:54:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EPEVU-PZTOJ-8C7TE-EELMD-XY1U2-ETK85

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/validator>



Resultatregnskap Optimek Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	2	12 809	16 876
Sum driftskostnader		12 809	16 876
Driftsresultat		-12 809	-16 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		194 842	0
Annen rentekostnad		58 308	50 790
Resultat av finansposter		136 534	-50 790
Resultat før skattekostnad		123 725	-67 666
Skattekostnad på resultat	3	2 816	0
Resultat		120 909	-67 666
Årsresultat		120 909	-67 666
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		120 909	0
Overført fra annen egenkapital		0	67 666
Sum overføringer	4	120 909	-67 666



Balanse
Optimek Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	2 300 001	2 300 001
Investeringer i tilknyttet selskap	5	775 000	775 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	3 075 001
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	50 000
Sum fordringer		0	50 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 380	3 833
Sum omløpsmidler		2 380	53 833
Sum eiendeler		3 077 381	3 128 834



Balanse

Optimek Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		309 984	189 075
Sum opptjent egenkapital		309 984	189 075
Sum egenkapital	4	660 377	539 468
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	2 816	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		854 154	934 490
Sum annen langsiktig gjeld		854 154	934 490
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	5	1 560 034	1 479 876
Annen kortsiktig gjeld		0	175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 560 034	1 654 876
Sum gjeld		2 417 004	2 589 366
Sum egenkapital og gjeld		3 077 381	3 128 834

Sundebru, 28.06.2023
Styret i Optimek Holding AS


Tor Markussen
styreleder/daglig leder


Jahnicke Drageland Markussen
styremedlem



Optimek Holding AS

Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Note 2 Ansatte og godtgjørelse til revisor

Optimek Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 12 500, inkludert mva.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	2 816	0
Skattekostnad ordinært resultat	2 816	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	123 725	-67 666
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 200	4 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-126 925	0
Skattepliktig inntekt	0	-63 666

Side 4



Optimek Holding AS

Noter 2022

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-42 865	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	42 865	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01	40 000	310 393	189 075	539 468
Årets resultat	0	0	120 909	120 909
Egenkapital pr. 31.12	40 000	310 393	309 984	660 377

Note 5 Datterselskap og tilknyttede selskap.

Selskap	Eierandel
Optimek AS	100%
Optimek Eiendom AS	100%
E-Sea AS	42%
Båten Eiendom AS	40%
Kragerø Fritidsservice AS	40%

Gjeld til konsernselskaper utgjør Kr 1 560 034 pr 31.12

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital pr. 31.12.2022 består av 100 aksjer á kr 400, og eies av 50% hver av Tor Markussen og Jannicke Markussen.

Hver aksje har én stemme og det foreligger kun en aksjeklasse.