



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 093 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OPTIMA FORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Voldgata 62  
2000 LILLESTRØM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: FIRST ACCOUNTING AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 08.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	15 572	7 068
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 572</b>	<b>7 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 572</b>	<b>-7 068</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-15 572</b>	<b>-7 068</b>
Skattekostnad på resultat		-2 133	2 133
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			-9 201
Overført fra annen egenkapital		-13 439	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			-2 133
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>-2 133</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner		340 000	340 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>340 000</b>	<b>340 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>340 000</b>	<b>337 867</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		39 300	39 300
Konsernfordringer		120	120
<b>Sum fordringer</b>		<b>39 420</b>	<b>39 420</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		897	1 453
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>897</b>	<b>1 453</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 317</b>	<b>40 873</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>380 317</b>	<b>378 740</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	60 640	60 640
Udekket tap		186 305	172 866
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-125 665</b>	<b>-112 226</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-25 665</b>	<b>-12 226</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		100 460	93 460
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>100 460</b>	<b>93 460</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>100 460</b>	<b>93 460</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		16	
Annen kortsiktig gjeld		305 505	297 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>305 521</b>	<b>297 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>405 982</b>	<b>390 966</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>380 317</b>	<b>378 740</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 641011

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 093 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OPTIMA FORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Voldgata 62  
2000 LILLESTRØM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: FIRST ACCOUNTING AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 15.07.2024

---

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: 977 093 945  
OPTIMA FORVALTNING AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	15 572	7 068
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 572</b>	<b>7 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 572</b>	<b>-7 068</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
skattekostnad		-15 572	-7 068
Skattekostnad på resultat		-2 133	2 133
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			-9 201
Overført fra annen egenkapital		-13 439	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>



Organisasjonsnr: 977 093 945  
OPTIMA FORVALTNING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			-2 133
Sum immaterielle eiendeler			-2 133
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner		340 000	340 000
Sum finansielle anleggsmidler		340 000	340 000
Sum anleggsmidler		340 000	337 867
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		39 300	39 300
Konsernfordringer		120	120
Sum fordringer		39 420	39 420
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		897	1 453
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		897	1 453
Sum omløpsmidler		40 317	40 873
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>380 317</b>	<b>378 740</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	60 640	60 640
Udekket tap		186 305	172 866
Sum opptjent egenkapital		-125 665	-112 226
Sum egenkapital		-25 665	-12 226



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld	100 460	93 460
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>100 460</b>	<b>93 460</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>100 460</b>	<b>93 460</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	16	
Annen kortsiktig gjeld	305 505	297 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>305 521</b>	<b>297 505</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>405 982</b>	<b>390 966</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>380 317</b>	<b>378 740</b>



Organisasjonsnr: 977 093 945  
OPTIMA FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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.



 BankID Signing  
Trond Havdahl  
2024-07-01

 BankID Signing  
Andreas Sebastian Havdahl  
2024-07-01



# Årsregnskap 2023

## Optima Forvaltning AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 977 093 945



## RESULTATREGNSKAP

### OPTIMA FORVALTNING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	15 572	7 068
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>15 572</b>	<b>7 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 572</b>	<b>-7 068</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Resultat før skattekostnad		-15 572	-7 068
Skattekostnad på resultat		-2 133	2 133
<b>Årsresultat</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	-9 201
Overført fra annen egenkapital		13 439	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-13 439</b>	<b>-9 201</b>



### BALANSE

#### OPTIMA FORVALTNING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel		0	-2 133
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>-2 133</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Obligasjoner		340 000	340 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>340 000</b>	<b>340 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>340 000</b>	<b>337 867</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer konsern		0	120
Andre kortsiktige fordringer		39 300	39 300
Konsernfordringer		120	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>39 420</b>	<b>39 420</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		897	1 453
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 317</b>	<b>40 873</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>380 317</b>	<b>378 740</b>



## BALANSE

### OPTIMA FORVALTNING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	2	60 640	60 640
Udekket tap		-186 305	-172 866
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-125 665</b>	<b>-112 226</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-25 665</b>	<b>-12 226</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Langsiktig konserngjeld		100 460	93 460
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>100 460</b>	<b>93 460</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		16	0
Annen kortsiktig gjeld		305 505	297 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>305 521</b>	<b>297 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>405 982</b>	<b>390 966</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>380 317</b>	<b>378 740</b>

Lillestrøm, 01.07.2024  
Styret i Optima Forvaltning AS

Andreas Sebastian Havdahl  
styreleder

Trond Havdahl  
styremedlem/daglig leder



## Regnskapsprinsipper

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

### SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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.

### FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Sum	0	0

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

## Note 2 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.