



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2024

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, 29.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 903 175	585 609
Sum inntekter		1 903 175	585 609
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		252 281	266 074
Sum kostnader		252 281	266 074
Driftsresultat		1 650 894	319 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 510	2 874
Sum finansinntekter		8 510	2 874
Netto finans		8 510	2 874
Ordinært resultat før skattekostnad		1 659 405	322 409
Skattekostnad på resultat	2	-27 986	-49 576
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 687 391	371 985
Årsresultat		1 687 391	371 985
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 687 391	371 985
Totalresultat		1 687 391	371 985
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 600 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		87 391	
Overført fra annen egenkapital			-1 628 015
Sum overføringer og disponeringer	3	1 687 391	371 985



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	10 037 108	10 677 269
Andeler i deltakerligende selskaper	4		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	2 634 116	3 938 343
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		12 671 224	14 615 612
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 927	26 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 927	26 272
Sum omløpsmidler		12 699 151	14 641 884
SUM EIENDELER		12 699 151	14 641 884
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Overkurs	3		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 546 895	12 459 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		12 546 895	12 459 504
Sum egenkapital		12 646 895	12 559 504
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	1 835	29 821
Sum avsetninger for forpliktelser		1 835	29 821
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 835	29 821
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Utbytte	3		2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		50 422	52 559
Sum kortsiktig gjeld		50 422	2 052 559
Sum gjeld		52 257	2 082 380
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 699 151	14 641 884



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 314474

Enheten

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

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2024

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, 29.02.2024

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: 968 968 033
OPTEX AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 903 175	585 609
Sum inntekter		1 903 175	585 609
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		252 281	266 074
Sum kostnader		252 281	266 074
Driftsresultat		1 650 894	319 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 510	2 874
Sum finansinntekter		8 510	2 874
Netto finans		8 510	2 874
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-27 986	-49 576
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 687 391	371 985
Årsresultat		1 687 391	371 985
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 687 391	371 985
Totalresultat		1 687 391	371 985
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 600 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		87 391	
Overført fra annen egenkapital			-1 628 015
Sum overføringer og disponeringer	3	1 687 391	371 985



Organisasjonsnr: 968 968 033
OPTEX AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 4 10 037 108 10 677 269

Andeler i deltakerligende selskaper 4

Obligasjoner og pengemarkedsfond 4 2 634 116 3 938 343

Andre finansielle instrumenter 4

Sum investeringer 12 671 224 14 615 612

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 27 927 26 272

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 27 927 26 272

Sum omløpsmidler 12 699 151 14 641 884

SUM EIENDELER 12 699 151 14 641 884

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 100 000 100 000

Overkurs 3

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 12 546 895 12 459 504

Sum opptjent egenkapital 12 546 895 12 459 504

Sum egenkapital 12 646 895 12 559 504

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	2	1 835	29 821
Sum avsetninger for forpliktelser		1 835	29 821
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 835	29 821
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Utbytte	3		2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		50 422	52 559
Sum kortsiktig gjeld		50 422	2 052 559
Sum gjeld		52 257	2 082 380
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 699 151	14 641 884



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.



SIGNICAT

Optex AS Offentlig regnskap 2024-02-23 13-01

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Frode Opheim	BankID OIDC	2024-02-26 13:35

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2023

Optex AS

org. nr. 968 968 033



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Optex AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 903 175	585 609
SUM DRIFTSINNEKT		1 903 175	585 609
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad		(252 281)	(266 074)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(252 281)	(266 074)
DRIFTSRESULTAT		1 650 894	319 535
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		8 510	2 874
SUM FINANSPOSTER		8 510	2 874
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 659 405	322 409
Skattekostnad på resultat	2	27 986	49 576
ÅRSRESULTAT		1 687 391	371 985
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		0	2 000 000
Tilleggsutbytte		1 600 000	0
Avsatt til annen egenkapital		87 391	0
Overført fra annen egenkapital		0	(1 628 015)
SUM DISPONERT (DEKKET)	3	1 687 391	371 985



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2023	2022
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	10 037 108	10 677 269
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	2 634 116	3 938 343
Sum finansielle omløpsmidler		12 671 224	14 615 612
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 927	26 272
SUM OMLØPSMIDLER		12 699 151	14 641 884
SUM EIENDELER		12 699 151	14 641 884



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 546 895	12 459 504
Sum opptjent egenkapital		<u>12 546 895</u>	<u>12 459 504</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>12 646 895</u>	<u>12 559 504</u>
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	1 835	29 821
Sum avsetning for forpliktelser		<u>1 835</u>	<u>29 821</u>
Kortsiktig gjeld			
Utbytte	3	0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		50 422	52 559
Sum kortsiktig gjeld		<u>50 422</u>	<u>2 052 559</u>
SUM GJELD		<u>52 257</u>	<u>2 082 380</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>12 699 151</u>	<u>14 641 884</u>

Bergen, 23.02.2024

Frode Opheim
Styrets leder / daglig leder



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

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 2023

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2023	2022
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	7 394	8 050
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	1 895 781	577 559
Sum	1 903 175	585 609



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

NOTE 2 SKATT

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-27 986	-49 576
Skattekostnad ordinært resultat	-27 986	-49 576
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 659 405	322 409
Permanente forskjeller	-1 786 613	-547 755
Endring i midlertidige forskjeller	71 124	88 905
Skattepliktig inntekt	-56 085	-136 441
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

	2023	2022	Endring
Gevinst – og tapskonto	284 492	355 616	71 124
Sum	284 492	355 616	71 124
Akkumulert fremførbart underskudd	-276 149	-220 065	56 085
Grunnlag for utsatt skatt	8 342	135 551	127 209
Utsatt skatt (22 %)	1 835	29 821	27 986

NOTE 3 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2023	100 000	12 459 504	12 559 504
Årets resultat		1 687 391	1 687 391
Tilleggsutbytte		-1 600 000	-1 600 000
31.12.2023	100 000	12 546 895	12 646 895



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2023	Virkelig verdi 31.12.2023	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	10 037 108	10 037 108	13 463 417	838 196
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2 634 116	2 634 116	2 968 754	0
Sum	12 671 224	12 671 224	16 432 171	838 196

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