



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 16.06.2022

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			25 000
Sum inntekter			25 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	16 876	24 509
Sum kostnader		16 876	24 509
Driftsresultat		-16 876	491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		50 790	43 751
Sum finanskostnader		50 790	43 751
Netto finans		-50 790	-43 750
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 666	-43 259
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 666	-43 259
Årsresultat		-67 666	-43 259
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-67 666	-43 259
Totalresultat		-67 666	-43 259
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-43 259
Overført fra annen egenkapital		-67 666	
Sum overføringer og disponeringer	3	-67 666	-43 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	2 300 001	800 001
Investeringer i tilknyttet selskap	4	775 000	
Investeringer i aksjer og andeler			665 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 000	50 000
Andre kortsiktige fordringer			124 577
Sum fordringer		50 000	174 577
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 833	8 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 833	8 414
Sum omløpsmidler		53 833	182 991
SUM EIENDELER		3 128 834	1 647 992
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		189 075	256 741
Sum opptjent egenkapital		189 075	256 741
Sum egenkapital	3	539 468	607 134
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		934 490	861 483
Sum annen langsiktig gjeld		934 490	861 483
Sum langsiktig gjeld		934 490	861 483
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 375
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld		1 479 876	
Annen kortsiktig gjeld		175 000	175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 654 876	179 375
Sum gjeld		2 589 366	1 040 858
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 128 834	1 647 992



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 630283

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 16.06.2022

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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			25 000
Sum inntekter			25 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	16 876	24 509
Sum kostnader		16 876	24 509
Driftsresultat		-16 876	491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		50 790	43 751
Sum finanskostnader		50 790	43 751
Netto finans		-50 790	-43 750
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-67 666	-43 259
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 666	-43 259
Årsresultat		-67 666	-43 259
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-67 666	-43 259
Totalresultat		-67 666	-43 259
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-43 259
Overført fra annen egenkapital		-67 666	
Sum overføringer og disponeringer	3	-67 666	-43 259



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	2 300 001	800 001
Investeringer i tilknyttet selskap	4	775 000	
Investeringer i aksjer og andeler			665 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 000	50 000
Andre kortsiktige fordringer			124 577
Sum fordringer		50 000	174 577
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 833	8 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 833	8 414
Sum omløpsmidler		53 833	182 991
SUM EIENDELER		3 128 834	1 647 992
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		189 075	256 741
Sum opptjent egenkapital		189 075	256 741



Sum egenkapital	3	539 468	607 134
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		934 490	861 483
Sum annen langsiktig gjeld		934 490	861 483
Sum langsiktig gjeld		934 490	861 483
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 375
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld		1 479 876	
Annen kortsiktig gjeld		175 000	175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 654 876	179 375
Sum gjeld		2 589 366	1 040 858
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 128 834	1 647 992



Organisasjonsnr: 918 087 133
OPTIMEK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap Optimek Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		0	25 000
Sum driftsinntekter		0	25 000
Annen driftskostnad	2	16 876	24 509
Sum driftskostnader		16 876	24 509
Driftsresultat		-16 876	491
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	1
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	43 751
Annen rentekostnad		50 790	0
Resultat av finansposter		-50 790	-43 750
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 666	-43 259
Ordinært resultat		-67 666	-43 259
Årsresultat		-67 666	-43 259
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-43 259
Overført fra annen egenkapital		67 666	0
Sum overføringer	3	-67 666	-43 259



Balanse Optimek Holding AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	2 300 001	800 001
Investeringer i tilknyttet selskap	4	775 000	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	665 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Sum anleggsmidler		3 075 001	1 465 001
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		50 000	50 000
Andre kortsiktige fordringer		0	124 577
Sum fordringer		50 000	174 577
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 833	8 414
Sum omløpsmidler		53 833	182 991
Sum eiendeler		3 128 834	1 647 992



Balanse

Optimek Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	40 000	40 000
Overkurs		310 393	310 393
Sum innskutt egenkapital		350 393	350 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		189 075	256 741
Sum opptjent egenkapital		189 075	256 741
Sum egenkapital	3	539 468	607 134
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		934 490	861 483
Sum annen langsiktig gjeld		934 490	861 483
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	4 375
Konserngjeld		1 479 876	0
Annen kortsiktig gjeld		175 000	175 000
Sum kortsiktig gjeld		1 654 876	179 375
Sum gjeld		2 589 366	1 040 858
Sum egenkapital og gjeld		3 128 834	1 647 992

Sundebru, 14.06.2022
Styret i Optimek Holding AS

Tor Markussen
styreleder/daglig leder

Jannicke Drageland Markussen
styremedlem



Optimek Holding AS

Noter 2021

Note 1 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 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 regnskapsskikk. 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.

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 2 Ansatte og godtgjørelse til revisor

Optimek Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 16 375, inkludert mva.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01	40 000	310 393	256 741	607 134
Årets resultat	0	0	-67 666	-67 666
Egenkapital pr. 31.12	40 000	310 393	189 075	539 467



Optimek Holding AS

Noter 2021

Note 4 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 1 479 876 pr 31.12

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital pr. 31.12.2021 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.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	0	0
Beregning av årets skattegrunnlag	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-67 666	-43 259
Tilbakeføring av inntektsført utbytte innenfor Friktaksmetoden	0	0
Tillegg for 3 % av tilbakeført utbytte innenfor Friktaksmetoden	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 000	-20 000
Årets skattegrunnlag	-63 666	-63 259
Oversikt midlertidige forskjeller	2021	2020
Anleggsmidler	16 000	20 000
Fremførbart underskudd	-126 925	-63 259
Sum	-110 925	-43 259
22% Utsatt skatt / (utsatt skattefordel)	-24 404	-9 517

Utsatt skattefordel er ikke balanseført per 31.12.2021 etter regnskapsregler for små foretak.



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Optimek Holding 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

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Optimek Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 67 666. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Mandal, 16. juni 2022
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: E23PW-14TE8-ZCVEH-WCJD5-05JOG-U5QNM



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: 77.16.xxx.xxx

2022-06-16 18:13:44 UTC



Penneo Dokumentnr: E23PW-14TE8-ZCVEH-WCJD5-OSJOG-U5QNM

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/validate>