



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2022

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	642 565	53 656
Sum inntekter		642 565	53 656
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	299 383	258 375
Sum kostnader		299 383	258 375
Driftsresultat		343 183	-204 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125	411
Sum finansinntekter		125	411
Annen rentekostnad			319
Sum finanskostnader			319
Netto finans		125	92
Ordinært resultat før skattekostnad		343 308	-204 627
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-42 846	-50 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		386 154	-154 603
Årsresultat		386 154	-154 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		386 154	-154 603
Totalresultat		386 154	-154 603
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	500 000
Overført fra annen egenkapital		-613 846	-654 603
Sum overføringer og disponeringer	5	386 154	-154 603



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			25 741
Sum fordringer			25 741
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	11 300 578	10 699 120
Andeler i deltakerligende selskaper	4		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	3 629 858	4 706 938
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		14 930 436	15 406 058
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		395 899	45 182
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 899	45 182
Sum omløpsmidler		15 326 335	15 476 982
SUM EIENDELER		15 326 335	15 476 982
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	14 087 519	14 701 365
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		14 087 519	14 701 365
Sum egenkapital		14 187 519	14 801 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	79 397	122 243
Sum avsetninger for forpliktelser		79 397	122 243
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		79 397	122 243
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	5	1 000 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		59 419	53 374
Sum kortsiktig gjeld		1 059 419	553 374
Sum gjeld		1 138 816	675 617
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 326 335	15 476 982



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 319887

Enheten

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

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: Frode Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2022

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, 23.05.2022

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: 968 968 033
OPTEX AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	642 565	53 656
Sum inntekter		642 565	53 656
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	299 383	258 375
Sum kostnader		299 383	258 375
Driftsresultat		343 183	-204 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125	411
Sum finansinntekter		125	411
Annen rentekostnad			319
Sum finanskostnader			319
Netto finans		125	92
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-42 846	-50 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		386 154	-154 603
Årsresultat		386 154	-154 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		386 154	-154 603
Totalresultat		386 154	-154 603
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	500 000
Overført fra annen egenkapital		-613 846	-654 603
Sum overføringer og disponeringer	5	386 154	-154 603



Organisasjonsnr: 968 968 033
OPTEX AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

25 741

Sum fordringer 25 741

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 4

11 300 578

10 699 120

Andeler i deltakerligende

selskaper 4

Obligasjoner og

pengemarkedsfond 4

3 629 858

4 706 938

Andre finansielle

instrumenter 4

Sum investeringer 14 930 436 15 406 058

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

395 899

45 182

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

395 899

45 182

Sum omløpsmidler 15 326 335 15 476 982

SUM EIENDELER 15 326 335 15 476 982

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5

100 000

100 000

Overkurs 5

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5

14 087 519

14 701 365

Udisponert resultat



Sum opptjent egenkapital		14 087 519	14 701 365
Sum egenkapital		14 187 519	14 801 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	79 397	122 243
Sum avsetninger for forpliktelses		79 397	122 243
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		79 397	122 243
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	5	1 000 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		59 419	53 374
Sum kortsiktig gjeld		1 059 419	553 374
Sum gjeld		1 138 816	675 617
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 326 335	15 476 982



Organisasjonsnr: 968 968 033
OPTEX AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

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



SIGNICAT

Årsregnskap 2021 Optex AS

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Opheim, Frode	BANKID_MOBILE	2022-05-18 12:41

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.

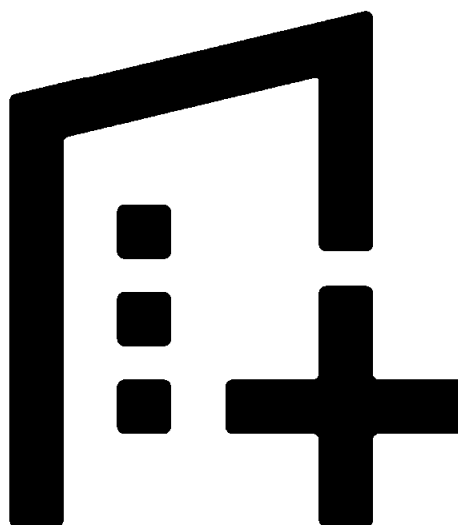
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2021

Optex AS

org. nr. 968 968 033



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Optex AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	642 565	53 656
SUM DRIFTSINNEKTEK		642 565	53 656
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(299 383)	(258 375)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(299 383)	(258 375)
DRIFTSRESULTAT		343 183	(204 719)
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		125	411
Annen rentekostnad		0	(319)
SUM FINANSPOSTER		125	92
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		343 308	(204 627)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	42 846	50 024
ÅRSRESULTAT		386 154	(154 603)
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		1 000 000	0
Overført fra annen egenkapital		(613 846)	(654 603)
SUM DISPONERT (DEKKET)	5	386 154	(154 603)



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	25 741
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>25 741</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	11 300 578	10 699 120
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	3 629 858	4 706 938
Sum finansielle omløpsmidler		<u>14 930 436</u>	<u>15 406 058</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		395 899	45 182
SUM OMLØPSMIDLER		<u>15 326 335</u>	<u>15 476 982</u>
SUM EIENDELER		<u>15 326 335</u>	<u>15 476 982</u>



Optex AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	14 087 519	14 701 365
Sum opptjent egenkapital		<u>14 087 519</u>	<u>14 701 365</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>14 187 519</u>	<u>14 801 365</u>
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	79 397	122 243
Sum avsetning for forpliktelser		<u>79 397</u>	<u>122 243</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Utbytte	5	1 000 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		59 419	53 374
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 059 419</u>	<u>553 374</u>
SUM GJELD		<u>1 138 816</u>	<u>675 617</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>15 326 335</u>	<u>15 476 982</u>

Bergen, 16.05.2022

Frode Opheim
Styrets leder / daglig leder



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	330 000	30 000
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	312 565	23 656
Sum	642 565	53 656

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Sum	0	0

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-19 463
Endring i utsatt skatt	-42 846	-30 561
Skattekostnad ordinært resultat	-42 846	-50 024
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	343 308	-204 627
Permanente forskjeller	-538 062	-22 755
Endring i midlertidige forskjeller	111 131	138 913
Skattepliktig inntekt	-83 624	-88 469
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-19 463
Sum betalbar skatt i balansen	0	-19 463

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Gevinst – og tapskonto	444 521	555 652	111 131
Sum	444 521	555 652	111 131
Akkumulert fremførbart underskudd	-83 624	0	83 624
Grunnlag for utsatt skatt	360 897	555 652	194 755
Utsatt skatt (22 %)	79 397	122 243	42 846



Optex AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	11 300 578	11 300 578	17 211 523	1 306 669
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3 629 858	3 629 858	3 992 881	0
Sum	14 930 436	14 930 436	21 204 404	1 306 669

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

NOTE 5 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	100 000	14 701 365	14 801 365
Årets resultat		386 154	386 154
Tilleggsutbytte		-1 000 000	-1 000 000
31.12.2021	100 000	14 087 519	14 187 519