



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Baseveien 15
6531 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ove Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.07.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		71 356 594	51 510 428
Annen driftsinntekt		-539 100	570 715
Sum inntekter		70 817 494	52 081 143
Kostnader			
Varekostnad		31 502 063	21 527 406
Lønnskostnad	1, 2	18 828 049	14 012 009
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	532 345	464 505
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		8 136 844	6 030 655
Sum kostnader		58 999 301	42 034 575
Driftsresultat		11 818 194	10 046 569
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		9 630	8 025
Annen renteinntekt		253 316	163 829
Annen finansinntekt		119 870	0
Sum finansinntekter		382 816	171 854
Annen rentekostnad		123 174	16 255
Annen finanskostnad		107 632	129 213
Sum finanskostnader		230 806	145 468
Netto finans		152 010	26 385
Ordinært resultat før skattekostnad		11 970 205	10 072 954
Skattekostnad	4, 5	2 610 308	2 224 142
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 359 895	7 848 812
Årsresultat		9 359 897	7 848 812
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	0



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Tilleggsutbytte		5 000 000	2 500 000
Annen egenkapital		-640 103	5 348 812
Sum overføringer og disponeringer		9 359 897	7 848 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	17 948
Utsatt skattefordel	4, 5	21 030	37 158
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		21 030	55 106
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	5 377 789
Maskiner og anlegg	3	415 498	154 294
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 555 153	1 281 411
Sum varige driftsmidler		1 970 651	6 813 494
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 7	0	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	231 000
Andre langsiktige fordringer	7, 8	1 771 754	406 518
Sum finansielle anleggsmidler		1 771 754	637 518
Sum anleggsmidler		3 763 435	7 506 118
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 208 417	1 182 040
Sum varer		1 208 417	1 182 040
Fordringer			
Kundefordringer		15 455 210	11 090 006
Andre kortsiktige fordringer	8	1 464 930	281 465



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Konsernfordringer	6	0	0
Sum fordringer		16 920 140	11 371 471
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum omløpsmidler		26 108 090	18 212 990
SUM EIENDELER		29 871 525	25 719 108

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	9	83 552	100 000
Ikke registrert aksjekapital	9	0	0
Beholdning av egne aksjer	9	0	0
Overkurs	9	2 000	2 000
Annen innskutt egenkapital	9	0	0
Sum innskutt egenkapital		85 552	102 000

Opptjent egenkapital

Fond	9	0	0
Annen egenkapital	9	9 647 447	11 711 878
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		9 647 447	11 711 878

Sum egenkapital

9 732 999 **11 813 878**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	10	0	0
-----------------------	----	---	---



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	10	0	0
Obligasjonslån	10	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	135 023	4 230 851
Langsiktig konserngjeld	6, 10	2 650 130	0
Ansvarlig lånekapital	10	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	10	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 153	4 230 851
Sum langsiktig gjeld		2 785 153	4 230 851
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 185 580	2 387 300
Betalbar skatt	4, 5	2 594 180	2 229 703
Skyldige offentlige avgifter		3 152 857	2 212 487
Utbytte		5 000 000	0
Kortsiktig konserngjeld	6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		3 420 757	2 844 889
Sum kortsiktig gjeld		17 353 374	9 674 379
Sum gjeld		20 138 527	13 905 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 871 526	25 719 108



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 724900

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Baseveien 15
6531 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ove Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.07.2023

Revisjon

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 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, 07.09.2023

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: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		71 356 594	51 510 428
Annen driftsinntekt		-539 100	570 715
Sum inntekter		70 817 494	52 081 143
Kostnader			
Varekostnad		31 502 063	21 527 406
Lønnskostnad	1, 2	18 828 049	14 012 009
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	532 345	464 505
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		8 136 844	6 030 655
Sum kostnader		58 999 301	42 034 575
Driftsresultat		11 818 194	10 046 569
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		9 630	8 025
Annen renteinntekt		253 316	163 829
Annen finansinntekt		119 870	0
Sum finansinntekter		382 816	171 854
Annen rentekostnad		123 174	16 255
Annen finanskostnad		107 632	129 213
Sum finanskostnader		230 806	145 468
Netto finans		152 010	26 385
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	2 610 308	2 224 142
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 359 895	7 848 812
Årsresultat		9 359 897	7 848 812
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	0
Tilleggsutbytte		5 000 000	2 500 000
Annen egenkapital		-640 103	5 348 812
Sum overføringer og disponeringer		9 359 897	7 848 812





Organisasjonsnr: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	17 948
Utsatt skattefordel	4, 5	21 030	37 158
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		21 030	55 106
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	5 377 789
Maskiner og anlegg	3	415 498	154 294
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 555 153	1 281 411
Sum varige driftsmidler		1 970 651	6 813 494
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til foretak i samme konsern	6, 7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 7	0	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	231 000
Andre langsiktige fordringer	7, 8	1 771 754	406 518
Sum finansielle anleggsmidler		1 771 754	637 518
Sum anleggsmidler		3 763 435	7 506 118
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 208 417	1 182 040
Sum varer		1 208 417	1 182 040
Fordringer			
Kundefordringer		15 455 210	11 090 006
Andre kortsiktige fordringer	8	1 464 930	281 465



Konsernfordringer	6	0	0
Sum fordringer		16 920 140	11 371 471
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum omløpsmidler		26 108 090	18 212 990
SUM EIENDELER		29 871 525	25 719 108
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	83 552	100 000
Ikke registrert aksjekapital	9	0	0
Beholdning av egne aksjer	9	0	0
Overkurs	9	2 000	2 000
Annen innskutt egenkapital	9	0	0
Sum innskutt egenkapital		85 552	102 000
Opptjent egenkapital			
Fond	9	0	0
Annen egenkapital	9	9 647 447	11 711 878
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		9 647 447	11 711 878
Sum egenkapital		9 732 999	11 813 878
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	10	0	0
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	10	0	0
Obligasjonslån	10	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	135 023	4 230 851
Langsiktig konserngjeld	6, 10	2 650 130	0
Ansvarlig lånekapital	10	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	10	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 153	4 230 851
Sum langsiktig gjeld		2 785 153	4 230 851



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 185 580	2 387 300
Betalbar skatt	4, 5	2 594 180	2 229 703
Skyldige offentlige avgifter		3 152 857	2 212 487
Utbytte		5 000 000	0
Kortsiktig konserngjeld	6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		3 420 757	2 844 889
Sum kortsiktig gjeld		17 353 374	9 674 379
Sum gjeld		20 138 527	13 905 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 871 526	25 719 108



Organisasjonsnr: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. For 2022 er det ikke utarbeidet konsernregnskap pga. de til og med 31.12.21 kom inn under reglene for små foretak. Når vi for 2022 ser på konsernet samlet er grensen for små foretak oversteget og det vil fra og med 2023 bli utarbeidet konsernregnskap. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

27.35



Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16102917.00	12434174.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2296891.00	1678930.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	184685.00	191448.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	243556.00	-304505.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18828049.00	14000047.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9482531.00	53842.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	983151.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6550536.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3915146.00	53842.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1944496.00	53842.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1970650.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	514397.00	17948.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>



Avskrivningsplan Immaterielle eiendeler
Lineær

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

OKVAS HOLDING AS

Forretningskontor for morselskapet

Baseveien 15, 6531 Averøy

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1438366.00	0.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2650130.00	0.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern



Pantstillelse Beløp

Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

For 2022 er det ikke utarbeidet konsernregnskap pga. de til og med 31.12.21 kom inn under reglene for små foretak. Når vi for 2022 ser på konsernet samlet er grensen for små foretak oversteget og det vil fra og med 2023 bli utarbeidet konsernregnskap. Fordringer og gjeld mellom konsernets selskaper er ikke renteberegnet for 2022.

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
1771754.00

Mer om fordringer

Selskapet har pr. 31.12.22 langsiktig fordring på OKVAS EIENDOM AS. Fordringen er ikke renteberegnet i 2022.

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

10

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
135022.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note



8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
OK VEDLIKEHOLD AS

988 210 595

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		71 356 594	51 510 428
Annen driftsinntekt		-539 100	570 715
Sum driftsinntekter		70 817 495	52 081 143
Driftskostnader			
Varekostnad		-31 502 063	-21 527 406
Lønnskostnad	1, 2	-18 828 049	-14 012 009
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-532 345	-464 505
Annen driftskostnad		-8 136 844	-6 030 655
Sum driftskostnader		-58 999 300	-42 034 574
Driftsresultat		11 818 194	10 046 569
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		9 630	8 025
Annen renteinntekt		253 316	163 829
Annen finansinntekt		119 870	0
Sum finansinntekter		382 816	171 854
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-123 174	-16 255
Annen finanskostnad		-107 632	-129 213
Sum finanskostnader		-230 806	-145 469
Netto finans		152 010	26 385
Resultat før skattekostnad		11 970 205	10 072 954
Skattekostnad	4, 5	-2 610 308	-2 224 142
Årsresultat		9 359 897	7 848 812
Overføringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	0
Tilleggsutbytte		5 000 000	2 500 000
Annen egenkapital		-640 103	5 348 812
Sum overføringer		9 359 897	7 848 812



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	17 948
Utsatt skattefordel	4, 5	21 030	37 158
Sum immaterielle eiendeler		21 030	55 106
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	5 377 789
Maskiner og anlegg	3	415 498	154 294
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 555 153	1 281 411
Sum varige driftsmidler		1 970 651	6 813 494
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	231 000
Andre langsiktige fordringer	7, 8	1 771 754	406 518
Sum finansielle anleggsmidler		1 771 754	637 518
Sum anleggsmidler		3 763 435	7 506 118
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 208 417	1 182 040
Sum varer		1 208 417	1 182 040
Fordringer			
Kundefordringer		15 455 210	11 090 006
Andre kortsiktige fordringer	8	1 464 930	281 465
Sum fordringer		16 920 140	11 371 472
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 979 533	5 659 479
Sum omløpsmidler		26 108 091	18 212 991
SUM EIENDELER		29 871 526	25 719 108



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	83 552	100 000
Overkurs	9	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		85 552	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 647 447	11 711 878
Sum opptjent egenkapital		9 647 447	11 711 878
Sum egenkapital		9 732 999	11 813 878
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	135 023	4 230 851
Langsiktig konserngjeld	6, 10	2 650 130	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 153	4 230 851
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 185 580	2 387 300
Betalbar skatt	4, 5	2 594 180	2 229 703
Skyldige offentlige avgifter		3 152 857	2 212 487
Utbytte		5 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		3 420 757	2 844 889
Sum kortsiktig gjeld		17 353 374	9 674 379
Sum gjeld		20 138 526	13 905 231
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 871 526	25 719 108

Averøy, 31.08.2023

Ove Karlsen
styrets leder

Frank Terje Karlsen
styremedlem

Jøran Magne Søbstad
styremedlem

Kjell Bjørnar Karlsen
daglig leder



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. For 2022 er det ikke utarbeidet konsern regnskap pga. de til og med 31.12.21 kom inn under reglene for små foretak.

Når vi for 2022 ser på konsernet samlet er grensen for små foretak oversteget og det vil fra og med 2023 bli utarbeidet konsernregnskap.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 27,35

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	16 102 917	12 434 174
Arbeidsgiveravgift	2 296 891	1 678 930
Pensjonskostnader	184 685	191 448
Andre relaterte ytelser	243 556	-304 505
Sum	18 828 049	14 000 047

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	9 482 531	53 842
Tilgang i året	983 151	0
Avgang i året	-6 550 536	0
Anskaffelseskost 31.12.	3 915 146	53 842
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 944 496	-53 842
Balanseført verdi per 31.12.	1 970 650	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	514 397	17 948
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		3
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	2 594 180	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	16 128	0
Skattekostnad	2 610 308	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	11 970 205	0
Permanente forskjeller	-105 170	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-73 310	0
Skattepliktig inntekt	11 791 725	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	2 594 180	0
Sum betalbar skatt i balansen	2 594 180	0



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	-113 518	90 672	-204 189
Omløpsmidler	-55 382	-21 277	-34 105
Gevinst- og tapskonto	0	-164 985	164 985
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-168 900	-95 590	-73 310
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-168 900	-95 590	-73 310
Utsatt skattefordel 31.12.2022 basert på 22 %	-37 158	-21 030	-16 128

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn
OKVAS HOLDING AS

Forretningskontor for morselskapet

Baseveien 15, 6531 Averøy

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 438 366	0

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 650 130	0

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

For 2022 er det ikke utarbeidet konsernregnskap pga. de til og med 31.12.21 kom inn under reglene for små foretak.

Når vi for 2022 ser på konsernet samlet er grensen for små foretak oversteget og det vil fra og med 2023 bli utarbeidet konsernregnskap.

Fordringer og gjeld mellom konsernets selskaper er ikke renteberegnet for 2022.



OK VEDLIKEHOLD AS
988 210 595

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	1 771 754
---	-----------

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 – Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 000	11 711 878	11 813 878
Kapitalnedsettelse ved fisjon ved reduksjon av pålydende	- 16 448			- 16 448
Kapitalnedsettelse ved fisjon	-	-	- 1 424 327	- 1 424 327
Tilleggsutbytte			- 5 000 000	- 5 000 000
Årets utbytte			- 5 000 000	- 5 000 000
Årets resultat			9 359 896	9 359 896
Sum	83 552	2 000	9 647 447	9 732 999

Fisjon

Med regnskapsmessig og skattemessig virkning i 2022 er det gjennomført en fisjon i OK Vedlikehold AS som overdragende selskap med overføring av driftsmidler i form av fast eiendom og gjeld tilknyttet fast eiendom til overtakende selskap OKVAS Eiendom AS (org.nr.927 468 247). De øvrige eiendeler, rettigheter og forpliktelser og gjeld beholdes i det overdragende selskap.

Note 10 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	135 022
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Kjell Bjørnar Karlsen

989e99e4-22e5-4d48-846d-7e456a107a50 - 2023-09-03 20:00:40 UTC +03:00
BankID - 9bbd5042-71d9-41f2-8aba-01e4f34d2c30 - NO

Ove Karlsen

75f429c1-25a9-4ec3-b5a7-0a7c35ffb18c - 2023-09-03 20:33:43 UTC +03:00
BankID - 26cf9cd2-1ed4-47b3-b07d-2936f4d4dd3d - NO

Jøran Magne Søbstad

6c42aa47-fb95-4528-8c5c-4353c20f8431 - 2023-09-03 20:33:45 UTC +03:00
BankID - ae718491-7839-4c20-8dbb-9619a2ca4b90 - NO

FRANK TERJE KARLSEN

58bf371d-2074-4681-8f52-6a4663a75f5c - 2023-09-04 16:39:36 UTC +03:00
BankID - 4a5a0c6b-a7aa-42ae-bdd0-049e20467e8d - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/b535cadc-198c-48f5-976d-85b27c6c929a>

 visma sign
www.vismasign.com



BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Ok Vedlikehold AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ok Vedlikehold AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll 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>

BDO AS

Henning Rødal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 50PWY-V5L10-U02H3-JXS7-8EYJP-KGOWS



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."

Henning Rødal

Partner

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-667018

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-09-05 05:40:20 UTC



Henning Rødal

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-667018

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-09-05 05:40:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SOPWY-VSL10-U02H3-JXS7-8EYJP-KGOWS

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>