



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 096 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS
Forretningsadresse: Johan Berentsens vei 111
5163 LAKSEVÅG

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: Kai Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 20.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		33 998 819	29 606 653
Sum inntekter		33 998 819	29 606 653
Kostnader			
Varekostnad		46 894	29 707
Lønnskostnad	1, 2	26 840 644	23 050 912
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	393 246	272 140
Annen driftskostnad		6 288 517	5 559 694
Sum kostnader		33 569 301	28 912 453
Driftsresultat		429 519	694 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		715	
Sum finansinntekter		715	
Annen rentekostnad		82 697	38 514
Sum finanskostnader		82 697	38 514
Netto finans		-81 982	-38 514
Ordinært resultat før skattekostnad		347 537	655 685
Skattekostnad	4	79 484	149 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 052	505 894
Årsresultat		268 053	505 893
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			11 590
Konsernbidrag		1 100 000	677 195
Annen egenkapital		-831 947	-182 892
Sum overføringer og disponeringer		268 053	505 893



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 615 256	1 163 205
Sum varige driftsmidler		1 615 256	1 163 205
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	3 912 636	3 142 995
Andre fordringer	5, 6	68 499	68 499
Sum finansielle anleggsmidler		3 981 135	3 211 494
Sum anleggsmidler		5 596 391	4 374 699
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 928 480	2 141 371
Andre fordringer	6	1 049 189	759 120
Sum fordringer		4 977 670	2 900 491
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 388 845	746 942
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 388 845	746 942
Sum omløpsmidler		6 366 515	3 647 433
SUM EIENDELER		11 962 906	8 022 132

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 308 029	2 139 976
Sum opptjent egenkapital		1 308 029	2 139 976
Sum egenkapital	7	1 338 029	2 169 976
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	2 884	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 884	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	993 412	368 622
Sum annen langsiktig gjeld		993 412	368 622
Sum langsiktig gjeld		996 296	368 622
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		982 024	287 269
Leverandørgjeld		1 745 800	597 124
Betalbar skatt	4	76 600	86 175
Skyldige offentlige avgifter		4 358 408	2 474 292
Utbytte			11 590
Kortsiktig konserngjeld	11	328 265	402 294
Annen kortsiktig gjeld		2 137 484	1 624 790
Sum kortsiktig gjeld		9 628 581	5 483 533
Sum gjeld		10 624 876	5 852 155
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 962 906	8 022 132



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 576080

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 096 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS
Forretningsadresse: Johan Berentsens vei 111
5163 LAKSEVÅG

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: Kai Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 13.07.2023



Organisasjonsnr: 998 096 014
OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		33 998 819	29 606 653
Sum inntekter		33 998 819	29 606 653
Kostnader			
Varekostnad		46 894	29 707
Lønnskostnad	1, 2	26 840 644	23 050 912
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	393 246	272 140
Annen driftskostnad		6 288 517	5 559 694
Sum kostnader		33 569 301	28 912 453
Driftsresultat		429 519	694 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		715	
Sum finansinntekter		715	
Annen rentekostnad		82 697	38 514
Sum finanskostnader		82 697	38 514
Netto finans		-81 982	-38 514
Ordinært resultat før skattekostnad		347 537	655 685
Skattekostnad	4	79 484	149 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 052	505 894
Årsresultat		268 053	505 893
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			11 590
Konsernbidrag		1 100 000	677 195
Annen egenkapital		-831 947	-182 892
Sum overføringer og disponeringer		268 053	505 893



Annen egenkapital	7	1 308 029	2 139 976
Sum opptjent egenkapital		1 308 029	2 139 976
Sum egenkapital	7	1 338 029	2 169 976
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	2 884	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 884	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	993 412	368 622
Sum annen langsiktig gjeld		993 412	368 622
Sum langsiktig gjeld		996 296	368 622
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		982 024	287 269
Leverandørgjeld	1	745 800	597 124
Betalbar skatt	4	76 600	86 175
Skyldige offentlige avgifter		4 358 408	2 474 292
Utbytte			11 590
Kortsiktig konserngjeld	11	328 265	402 294
Annen kortsiktig gjeld		2 137 484	1 624 790
Sum kortsiktig gjeld		9 628 581	5 483 533
Sum gjeld		10 624 876	5 852 155
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 962 906	8 022 132



Organisasjonsnr: 998 096 014
OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført, kostnaden er lik premien og leieavtaler er ikke balanseført. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

40.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	24300168.00	20960396.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3075493.00	2877704.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	439991.00	263005.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-975008.00	-1050192.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26840644.00	23050913.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Note
5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3981135.00

Mer om fordringer

<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

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note
6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2022

**OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS
5163 LAKSEVÅG**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Til generalforsamlingen i OKV Næringsmiddelsservice AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert OKV Næringsmiddelsservice AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 268 053. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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.

Ledelsens 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 avviklet.



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/revisjonsberetninger>

Bergen, 30.06.2023
Collegium Revisjon AS

Erlend Hugaas Myrdal
statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2022 OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS



	Note	2022	2021
Salgsinntekt		33 998 819	29 606 653
Sum driftsinntekter		33 998 819	29 606 653
Varekostnad		(46 894)	(29 707)
Lønnskostnad	1, 2	(26 840 644)	(23 050 912)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(393 246)	(272 140)
Annen driftskostnad		(6 288 517)	(5 559 694)
Sum driftskostnader		(33 569 301)	(28 912 453)
Driftsresultat		429 519	694 199
Annen renteinntekt		715	0
Sum finansinntekter		715	0
Annen rentekostnad		(82 697)	(38 514)
Sum finanskostnader		(82 697)	(38 514)
Netto finans		(81 982)	(38 514)
Resultat før skattekostnad		347 537	655 685
Skattekostnad	4	(79 484)	(149 792)
Årsresultat		268 053	505 893
Overføringer			
Utbytte		0	11 590
Konsernbidrag		1 100 000	677 195
Annen egenkapital		(831 947)	(182 892)
Sum		268 053	505 893



Balanse pr. 31. desember 2022
OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS



	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 615 256	1 163 205
Sum varige driftsmidler		1 615 256	1 163 205
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	3 912 636	3 142 995
Andre fordringer	5, 6	68 499	68 499
Sum finansielle anleggsmidler		3 981 135	3 211 494
Sum anleggsmidler		5 596 391	4 374 699
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 928 480	2 141 371
Andre fordringer	6	1 049 189	759 120
Sum fordringer		4 977 670	2 900 491
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 388 845	746 942
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 388 845	746 942
Sum omløpsmidler		6 366 515	3 647 433
Sum eiendeler		11 962 906	8 022 132

(aw)

**Balanse pr. 31. desember 2022**
OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 308 029	2 139 976
Sum opptjent egenkapital		1 308 029	2 139 976
Sum egenkapital	7	1 338 029	2 169 976
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	2 884	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 884	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	993 412	368 622
Sum annen langsiktig gjeld		993 412	368 622
Sum langsiktig gjeld		996 296	368 622
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		982 024	287 269
Leverandørgjeld		1 745 800	597 124
Betalbar skatt	4	76 600	86 175
Skyldige offentlige avgifter		4 358 408	2 474 292
Kortsiktig konserngjeld	11	328 265	402 294
Utbytte		0	11 590
Annen kortsiktig gjeld		2 137 484	1 624 790
Sum kortsiktig gjeld		9 628 581	5 483 533
Sum gjeld		10 624 876	5 852 155
Sum egenkapital og gjeld		11 962 906	8 022 132

Kai André Hopland Nilsen
Styrets lederBergen, 30.06.2023
Styret i Okv Næringsmiddelservice ASVidar Holen
StyremedlemSteffen Aksdal
Styremedlem



Noter 2022

OKV NÆRINGSMIDDELSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført, kostnaden er lik premien og leieavtaler er ikke balanseført.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	24 300 168	20 960 396
Arbeidsgiveravgift	3 075 493	2 877 704
Pensjonskostnader	439 991	263 005
Andre ytelser / Refusjoner	(975 008)	(1 050 192)
Sum	26 840 644	23 050 913

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 40 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 907 650
Tilgang i året	845 297
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 752 947
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(744 444)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(1 137 690)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	1 615 257
Årets avskrivninger	(393 246)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	347 537	655 685
+/- Permanente forskjeller	27 694	11 236
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(27 051)	23 752
Årets skattegrunnlag	348 180	690 673
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	76 600	151 948
Sum	76 600	151 948
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		1
+/- Endring i utsatt skatt	2 884	(2 157)
Skattekostnad i resultatregnskapet	79 484	149 792
Betalbar skatt i skattekostnad	76 600	151 948
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(65 773)
Betalbar skatt i balansen	76 600	86 175

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 3 981 135

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	2 139 976	2 169 976
Årets resultat		268 053	268 053
Konsernbidrag		(1 100 000)	(1 100 000)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 308 029	1 338 029

Call



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført ve
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

BankID Signing
Vidar Holen
2023-06-29

BankID Signing
Steffen Aksdal
2023-06-29

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
OKV-Gruppen AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 9 - Midl. 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	(13 944)	13 107	(27 051)
Netto forskjeller	(13 944)	13 107	(27 051)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	13 944	0	13 944
Sum midlertidige forskjeller	0	13 107	(13 107)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	0	2 884	(2 884)

Note 10 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 11 - Mellomværende konsernselskap

Type	2022	2021
Fordring til OKV Eiendomsservice AS	2 131 637	1 356 683
Fordring til OKV-Gruppen AS	889 335	923 554
Fordring til OKV Eiendom AS	891 664	862 757
Gjeld til OKV Renholdsservice AS	74 232	14 625

I tillegg er det gjeld til OKV-Gruppen AS knyttet til årets konsernbidrag på kr 254 034