



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 718 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK-SERVICE AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 14
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Moltzau Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd	1	6 290 243	6 025 590
Salgsinntekt	1	1 304 017	1 338 611
Sum inntekter		7 594 260	7 364 201
Kostnader			
Varekostnad		648 748	548 980
Lønnskostnad	2, 3	5 754 288	5 464 128
Avskrivning på varige driftsmidler	4	19 605	25 287
Annen driftskostnad		1 695 896	1 545 593
Sum kostnader		8 118 537	7 583 989
Driftsresultat		-524 277	-219 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 470	1 909
Sum finansinntekter		6 470	1 909
Annen rentekostnad		167	725
Sum finanskostnader		167	725
Netto finans		6 303	1 184
Ordinært resultat før skattekostnad		-517 975	-218 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		-517 975	-218 604
Årsresultat		-517 975	-218 604
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-517 975	-218 604
Totalresultat		-517 975	-218 604
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-517 975	-218 604
Sum overføringer og disponeringer		-517 975	-218 604



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	36 087	55 692
Sum varige driftsmidler		36 087	55 692
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		286 206	265 964
Sum finansielle anleggsmidler		286 206	265 964
Sum anleggsmidler		322 293	321 656
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		200 067	173 478
Fordringer			
Kundefordringer		101 133	262 069
Andre kortsiktige fordringer		786 499	1 221 447
Sum fordringer		887 632	1 483 516
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 471 730	1 349 435
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 471 730	1 349 435
Sum omløpsmidler		2 559 429	3 006 428
SUM EIENDELER		2 881 721	3 328 084

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 252 052	1 770 027
Sum opptjent egenkapital		1 252 052	1 770 027
Sum egenkapital		1 352 052	1 870 027
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		702 314	541 516
Skyldige offentlige avgifter		342 099	409 351
Annen kortsiktig gjeld		485 257	507 191
Sum kortsiktig gjeld		1 529 669	1 458 057
Sum gjeld		1 529 669	1 458 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 881 721	3 328 084



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 472909

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 718 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK-SERVICE AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 14
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Moltzau Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.06.2024



Organisasjonsnr: 965 718 036
OK-SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd	1	6 290 243	6 025 590
Salgsinntekt	1	1 304 017	1 338 611
Sum inntekter		7 594 260	7 364 201
Kostnader			
Varekostnad		648 748	548 980
Lønnskostnad	2, 3	5 754 288	5 464 128
Avskrivning på varige driftsmidler	4	19 605	25 287
Annen driftskostnad		1 695 896	1 545 593
Sum kostnader		8 118 537	7 583 989
Driftsresultat		-524 277	-219 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 470	1 909
Sum finansinntekter		6 470	1 909
Annen rentekostnad		167	725
Sum finanskostnader		167	725
Netto finans		6 303	1 184
Ordinært resultat før skattekostnad		-517 975	-218 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		-517 975	-218 604
Årsresultat		-517 975	-218 604
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-517 975	-218 604
Totalresultat		-517 975	-218 604
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-517 975	-218 604
Sum overføringer og disponeringer		-517 975	-218 604



Organisasjonsnr: 965 718 036
OK-SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	36 087	55 692
Sum varige driftsmidler		36 087	55 692

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		286 206	265 964
Sum finansielle anleggsmidler		286 206	265 964

Sum anleggsmidler		322 293	321 656
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		200 067	173 478
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer		101 133	262 069
Andre kortsiktige fordringer		786 499	1 221 447
Sum fordringer		887 632	1 483 516

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 471 730	1 349 435
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 471 730	1 349 435

Sum omløpsmidler		2 559 429	3 006 428
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 881 721	3 328 084
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	1 252 052	1 770 027
Sum opptjent egenkapital	1 252 052	1 770 027
Sum egenkapital	1 352 052	1 870 027
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	702 314	541 516
Skyldige offentlige avgifter	342 099	409 351
Annen kortsiktig gjeld	485 257	507 191
Sum kortsiktig gjeld	1 529 669	1 458 057
Sum gjeld	1 529 669	1 458 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 881 721	3 328 084



Organisasjonsnr: 965 718 036
OK-SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i OK- service AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for OK-service AS som viser et underskudd på kr 517 975,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2023, 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 pr 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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. 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>.

Vestby, 8. april 2024

Moltzau Revisjon AS

Tone M. Moltzau

Tone Merete Moltzau

Statsautorisert revisor



Resultatregnskap

OK-SERVICE AS

	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader		
Driftstilskudd	6 290 243	6 025 590
Salgsinntekt	1 304 017	1 338 611
Sum driftsinntekter	7 594 260	7 364 201
Varekostnad	648 748	548 980
Lønnskostnad	5 754 288	5 464 128
Avskrivning på varige driftsmidler	19 605	25 287
Annen driftskostnad	1 695 896	1 545 593
Sum driftskostnader	8 118 537	7 583 989
Driftsresultat	-524 277	-219 788
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt	6 470	1 909
Annen rentekostnad	167	725
Resultat av finansposter	6 303	1 184
Ordinært resultat før skattekostnad	-517 975	-218 604
Resultat	-517 975	-218 604
Årsresultat	-517 975	-218 604
Overføringer		
Overført fra annen egenkapital	517 975	218 604
Sum overføringer	517 975	218 604



Balanse

OK-SERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	36 087	55 692
Sum varige driftsmidler		36 087	55 692
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		286 206	265 964
Sum finansielle anleggsmidler		286 206	265 964
Sum anleggsmidler		322 293	321 656
Omløpsmidler			
Varer		200 067	173 478
Fordringer			
Kundefordringer		101 133	262 069
Andre kortsiktige fordringer		786 499	1 221 447
Sum fordringer		887 632	1 483 516
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 471 730	1 349 435
Sum omløpsmidler		2 559 429	3 006 428
SUM EIENDELER		2 881 721	3 328 084



Balanse

OK-SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 252 052	1 770 027
Sum opptjent egenkapital		1 252 052	1 770 027

Sum egenkapital		1 352 052	1 870 027
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		702 314	541 516
Skyldige offentlige avgifter		342 099	409 351
Annen kortsiktig gjeld		485 257	507 191
Sum kortsiktig gjeld		1 529 669	1 458 057

Sum gjeld		1 529 669	1 458 057
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 881 721	3 328 084
---------------------------------	--	------------------	------------------

Oppegård 31.12.23/, 21.03.2024

Styret i OK-SERVICE AS

Kjell Gunter Pettersen
styreleder

Inger Johanne Bjørnstad
styremedlem

Siri Fjeld
styremedlem

Tone Merethe Skjelbostad
styremedlem

Mariya E. Petrova
styremedlem

Mona Fredriksen
daglig leder



OK-SERVICE AS NOTER – REGNSKAPSÅRET 2023

Note 1

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet regnskapsfører inntekt når den er opptjent.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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

Lønnskostnader, antall ansatte

Daglig leders lønn og godtgjørelse utgjorde kr 832 845,-.
Godtgjørelse til styremedlemmer utgjorde kr 25 690,-.



	2023	2022
Lønninger	4 129 537	4 080 233
Arbeidsgiveravgift	703 389	662 701
Pensjonskostnader	832 601	597 886
Andre ytelser	88 761	123 308
SUM	5 754 288	5 464 128

Selskapet har hatt om lag 6 årsverk i løpet av året.

Note 3

Avtalefestet pensjon i kommunal pensjonsordning

Sikrede pensjonsforpliktelser er ikke balanseført. Arbeidsgiver har plikt til å betale premier etter at en arbeidstaker har fratrudd, og overføringsavtalens sikringsordning vil fremme krav på de forventede tilleggspremier for fremtiden i form av et engangsbetrag dersom arbeidsgiver avviker eller arbeidsgivers bo er under konkursbehandling.

Note 4

Varige driftsmidler/avskrivninger

	Materielle eiendeler
Anskaffelseskost pr 01.01	848 417,-
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	0,-
- Avgang solgte anleggsmidler	0,-
= Anskaffelseskost pr 31.12	848 417,-
- Akkumulerte avskrivninger 31.12	812 330,-
= Bokført verdi 31.12	36 087,-
Årets avskrivninger	19 605,-
Økonomisk levetid	5-15 år

Note 5

Bundne midler

Bundne bankinnskudd beløper seg til kr 163 549,-.

Note 6

Aksjekapital/aksjonærer

Selskapet har en aksjekapital på kr 100 000,-, fordelt på 5 aksjer pålydende 20 000,-.

Aksjonær	Aksjer	Andel
Nordre Follo kommune	5	100 %