



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 095 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKV EIENDOMSERVICE 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: Steffen Aksdal
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, 16.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 605 254	5 845 226
Annen driftsinntekt		294 326	166 076
Sum inntekter		5 899 581	6 011 302
Kostnader			
Varekostnad		883 360	686 784
Lønnskostnad	1, 2	3 266 850	3 338 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	141 990	162 545
Annen driftskostnad		2 206 515	1 582 746
Sum kostnader		6 498 715	5 770 440
Driftsresultat		-599 135	240 862
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192	
Sum finansinntekter		192	
Annen rentekostnad		40 007	18 012
Sum finanskostnader		40 007	18 012
Netto finans		-39 815	-18 012
Ordinært resultat før skattekostnad		-638 949	222 850
Skattekostnad	4, 5		65 193
Ordinært resultat etter skattekostnad		-638 950	157 657
Årsresultat		-638 949	157 657
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-481 292	
Annen egenkapital		-157 657	157 657
Sum overføringer og disponeringer	6	-638 949	157 657



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	165 033	159 023
Sum varige driftsmidler		165 033	159 023
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	12 240	30 600
Sum finansielle anleggsmidler		12 240	30 600
Sum anleggsmidler		177 273	189 623
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 780 327	1 273 099
Andre fordringer		127 320	147 071
Konsernfordringer	8	944 562	960 091
Sum fordringer		2 852 209	2 380 261
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		166 064	195 201
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		166 064	195 201
Sum omløpsmidler		3 018 273	2 575 462
SUM EIENDELER		3 195 546	2 765 085

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	123 634	123 634
Sum innskutt egenkapital		153 634	153 634
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		157 657
Udekket tap		481 292	
Sum opptjent egenkapital		-481 292	157 657
Sum egenkapital	6	-327 658	311 291
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		456 617	157 774
Betalbar skatt			65 193
Skyldige offentlige avgifter		533 366	520 810
Kortsiktig konserngjeld	8	2 230 611	1 356 684
Annen kortsiktig gjeld		302 610	353 333
Sum kortsiktig gjeld		3 523 204	2 453 793
Sum gjeld		3 523 204	2 453 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 195 546	2 765 085



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 576418

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 095 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKV EIENDOMSERVICE 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: Steffen Aksdal
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: 998 095 972
OKV EIENDOMSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 605 254	5 845 226
Annen driftsinntekt		294 326	166 076
Sum inntekter		5 899 581	6 011 302
Kostnader			
Varekostnad		883 360	686 784
Lønnskostnad	1, 2	3 266 850	3 338 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	141 990	162 545
Annen driftskostnad		2 206 515	1 582 746
Sum kostnader		6 498 715	5 770 440
Driftsresultat		-599 135	240 862
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192	
Sum finansinntekter		192	
Annen rentekostnad		40 007	18 012
Sum finanskostnader		40 007	18 012
Netto finans		-39 815	-18 012
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	-638 949	222 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		-638 950	157 657
Årsresultat		-638 949	157 657
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-481 292	
Annen egenkapital		-157 657	157 657
Sum overføringer og disponeringer	6	-638 949	157 657



Organisasjonsnr: 998 095 972
OKV EIENDOMSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

165 033

159 023

Sum varige driftsmidler

165 033

159 023

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

7

12 240

30 600

**Sum finansielle
anleggsmidler**

12 240

30 600

Sum anleggsmidler

177 273

189 623

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

1 780 327

1 273 099

Andre fordringer

127 320

147 071

Konsernfordringer

8

944 562

960 091

Sum fordringer

2 852 209

2 380 261

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

166 064

195 201

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

166 064

195 201

Sum omløpsmidler

3 018 273

2 575 462

SUM EIENDELER

3 195 546

2 765 085

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

6, 9

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

6

123 634

123 634

Sum innskutt egenkapital

153 634

153 634

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6		157 657
Udekket tap		481 292	
Sum opptjent egenkapital		-481 292	157 657
Sum egenkapital	6	-327 658	311 291
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		456 617	157 774
Betalbar skatt			65 193
Skyldige offentlige avgifter		533 366	520 810
Kortsiktig konserngjeld	8	2 230 611	1 356 684
Annen kortsiktig gjeld		302 610	353 333
Sum kortsiktig gjeld		3 523 204	2 453 793
Sum gjeld		3 523 204	2 453 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 195 546	2 765 085



Organisasjonsnr: 998 095 972
OKV EIENDOMSERVICE 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 knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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

7.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3010158.00	3217125.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	174286.00	54030.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62376.00	34293.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20030.00	32917.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3266850.00	3338365.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
12240.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

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 EIENDOMSERVICE AS
5163 LAKSEVÅG**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Til generalforsamlingen i OKV Eiendomservice AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert OKV Eiendomservice AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 638 949. 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 EIENDOMSERVICE AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		5 605 254	5 845 226
Annen driftsinntekt		294 326	166 076
Sum driftsinntekter		5 899 581	6 011 302
Varekostnad		(883 360)	(686 784)
Lønnskostnad	1, 2	(3 266 850)	(3 338 365)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(141 990)	(162 545)
Annen driftskostnad		(2 206 515)	(1 582 746)
Sum driftskostnader		(6 498 715)	(5 770 440)
Driftsresultat		(599 135)	240 862
Annen renteinntekt		192	0
Sum finansinntekter		192	0
Annen rentekostnad		(40 007)	(18 012)
Sum finanskostnader		(40 007)	(18 012)
Netto finans		(39 815)	(18 012)
Resultat før skattekostnad		(638 949)	222 850
Skattekostnad	4, 5	0	(65 193)
Årsresultat		(638 949)	157 657
Overføringer			
Udekket tap		(481 292)	0
Annen egenkapital		(157 657)	157 657
Sum	6	(638 949)	157 657



Balanse pr. 31. desember 2022
OKV EIENDOMSERVICE AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	165 033	159 023
Sum varige driftsmidler		165 033	159 023
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	12 240	30 600
Sum finansielle anleggsmidler		12 240	30 600
Sum anleggsmidler		177 273	189 623
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 780 327	1 273 099
Andre fordringer		127 320	147 071
Konsernfordringer	8	944 562	960 091
Sum fordringer		2 852 209	2 380 261
Bankinnskudd, kontanter og lignende		166 064	195 201
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		166 064	195 201
Sum omløpsmidler		3 018 273	2 575 462
Sum eiendeler		3 195 546	2 765 085

GW



Balanse pr. 31. desember 2022
OKV EIENDOMSERVICE AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	123 634	123 634
Sum innskutt egenkapital		153 634	153 634
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	157 657
Udekket tap		(481 292)	0
Sum opptjent egenkapital		(481 292)	157 657
Sum egenkapital	6	(327 658)	311 291
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		456 617	157 774
Betalbar skatt		0	65 193
Skyldige offentlige avgifter		533 366	520 810
Kortsiktig konserngjeld	8	2 230 611	1 356 684
Annen kortsiktig gjeld		302 610	353 333
Sum kortsiktig gjeld		3 523 204	2 453 793
Sum gjeld		3 523 204	2 453 793
Sum egenkapital og gjeld		3 195 546	2 765 085

Bergen, 30.10.2023 - 2023
Styret i Okv Eiendomsservice AS

Steffen Aksdal
Styrets leder

Vidar Holen
Styremedlem

Kai Andre Høpland Nilsen
Styremedlem



Noter 2022

OKV EIENDOMSERVICE 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 knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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:

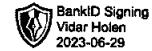
Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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	3 010 158	3 217 125
Arbeidsgiveravgift	174 286	54 030
Pensjonskostnader	62 376	34 293
Andre ytelser / Refusjoner	20 030	32 917
Sum	3 266 850	3 338 365

Note 2 - Antall årsverk

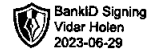
Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	874 869
Tilgang i året	148 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 022 869
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(715 846)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(857 836)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	165 033
Årets avskrivninger	(141 990)
Økonomisk levetid	3 - 5,1 år
Avskrivningsplan: Lineær	19,53 - 33,33 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(638 949)	222 850
+/- Permanente forskjeller	152	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(52 711)	73 481
- Fremførbart underskudd		(1)
Årets skattegrunnlag	(691 508)	296 331
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		65 193
Sum		65 193
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	65 193
Betalbar skatt i skattekostnad		65 193
Betalbar skatt i balansen	0	65 193



Note 5 - 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	(152 454)	(99 743)	(52 711)
Omløpsmidler	(10 000)	(10 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(691 508)	691 508
Netto forskjeller	(162 454)	(801 251)	638 797
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	162 454	801 251	(638 797)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 176 275

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	123 634	157 657		311 291
Årets resultat			(157 657)	(481 292)	(638 949)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	123 634	0	(481 292)	(327 658)

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 12 240

Note 8 - Mellomværende konsernselskaper

Fordring

OKV Eiendom AS NOK 944 652

Gjeld

OKV Næringsmiddelservice AS NOK 2 131 637

OKV Renholdsservice AS NOK 98 974

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Okv-gruppen AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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