



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 600 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK SENIOR AS
Forretningsadresse: Konsul Jebsensgata 13
5722 DALEKVAM

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: Odd Karstein Møster
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 181 980	1 365 955
Annen driftsinntekt		72 000	72 000
Sum inntekter		1 253 980	1 437 955
Kostnader			
Lønnskostnad	1	624 081	620 974
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 892	6 136
Annen driftskostnad	1	467 019	364 511
Sum kostnader		1 096 992	991 621
Driftsresultat		156 988	446 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	720
Annen finansinntekt		5 584	5 816
Sum finansinntekter		5 592	6 536
Annen rentekostnad		27 635	25 924
Sum finanskostnader		27 635	25 924
Netto finans		-22 043	-19 388
Ordinært resultat før skattekostnad		134 945	426 947
Skattekostnad på resultat	3	29 702	93 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		105 243	333 020
Årsresultat	4	105 243	333 020
Årsresultat etter minoritetsinteresser		105 243	333 020
Totalresultat		105 243	333 020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		105 243	333 020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		105 243	333 020



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 344 228	1 346 811
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		20 319	2 788
Sum varige driftsmidler		1 364 547	1 349 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Sum anleggsmidler		1 364 547	1 349 599
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		282 559	376 952
Andre kortsiktige fordringer		33 242	38 767
Sum fordringer		315 801	415 718
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		87 332	87 332
Sum investeringer		87 332	87 332
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		307 187	240 482
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		307 187	240 482
Sum omløpsmidler		710 320	743 532
SUM EIENDELER		2 074 867	2 093 131



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital		316 000	316 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum opptjent egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum egenkapital	4	1 446 572	1 341 329
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	9 574	8 006
Sum avsetninger for forpliktelser		9 574	8 006
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		406 327	472 144
Sum annen langsiktig gjeld		406 327	472 144
Sum langsiktig gjeld		415 901	480 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 773	18 740
Betalbar skatt	3	28 134	93 393
Skyldig offentlige avgifter		88 112	69 842
Annen kortsiktig gjeld		89 375	89 677
Sum kortsiktig gjeld		212 394	271 652
Sum gjeld		628 295	751 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 074 867	2 093 131



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 643179

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 600 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK SENIOR AS
Forretningsadresse: Konsul Jebsensgata 13
5722 DALEKVAM

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: Odd Karstein Møster
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 24.07.2023



Organisasjonsnr: 966 600 802
OK SENIOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 181 980	1 365 955
Annen driftsinntekt		72 000	72 000
Sum inntekter		1 253 980	1 437 955
Kostnader			
Lønnskostnad	1	624 081	620 974
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 892	6 136
Annen driftskostnad	1	467 019	364 511
Sum kostnader		1 096 992	991 621
Driftsresultat		156 988	446 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	720
Annen finansinntekt		5 584	5 816
Sum finansinntekter		5 592	6 536
Annen rentekostnad		27 635	25 924
Sum finanskostnader		27 635	25 924
Netto finans		-22 043	-19 388
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	29 702	93 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		105 243	333 020
Årsresultat	4	105 243	333 020
Årsresultat etter minoritetsinteresser		105 243	333 020
Totalresultat		105 243	333 020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		105 243	333 020
Sum overføringer og disponeringer		105 243	333 020



Organisasjonsnr: 966 600 802
OK SENIOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	1 344 228	1 346 811
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		20 319	2 788
Sum varige driftsmidler		1 364 547	1 349 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5		
Sum anleggsmidler		1 364 547	1 349 599
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		282 559	376 952
Andre kortsiktige fordringer		33 242	38 767
Sum fordringer		315 801	415 718
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
		87 332	87 332
Sum investeringer		87 332	87 332
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		307 187	240 482
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		307 187	240 482
Sum omløpsmidler		710 320	743 532
SUM EIENDELER		2 074 867	2 093 131

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital		316 000	316 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum opptjent egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum egenkapital	4	1 446 572	1 341 329
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	9 574	8 006
Sum avsetninger for forpliktelses		9 574	8 006
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		406 327	472 144
Sum annen langsiktig gjeld		406 327	472 144
Sum langsiktig gjeld		415 901	480 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 773	18 740
Betalbar skatt	3	28 134	93 393
Skyldig offentlige avgifter		88 112	69 842
Annen kortsiktig gjeld		89 375	89 677
Sum kortsiktig gjeld		212 394	271 652
Sum gjeld		628 295	751 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 074 867	2 093 131



Organisasjonsnr: 966 600 802
OK SENIOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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.



Årsregnskap 2022 Ok Senior AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 966 600 802



Resultatregnskap

Ok Senior AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 181 980	1 365 955
Annen driftsinntekt		72 000	72 000
Sum driftsinntekter		1 253 980	1 437 955
Lønnskostnad	1	624 081	620 974
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 892	6 136
Annen driftskostnad	1	467 019	364 511
Sum driftskostnader		1 096 992	991 621
Driftsresultat		156 988	446 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	720
Annen finansinntekt		5 584	5 816
Annen rentekostnad		27 635	25 924
Resultat av finansposter		-22 043	-19 388
Resultat før skattekostnad		134 945	426 947
Skattekostnad på resultat	3	29 702	93 927
Resultat		105 243	333 020
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	105 243	333 020
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		105 243	333 020
Sum overføringer		105 243	333 020



Balanse Ok Senior AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 344 228	1 346 811
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		20 319	2 788
Sum varige driftsmidler		1 364 547	1 349 599
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		1 364 547	1 349 599
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		282 559	376 952
Andre kortsiktige fordringer		33 242	38 767
Sum fordringer		315 801	415 718
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		87 332	87 332
Sum investeringer		87 332	87 332
Bankinnskudd, kontanter o.l.		307 187	240 482
Sum omløpsmidler		710 320	743 532
Sum eiendeler		2 074 867	2 093 131



Balanse Ok Senior AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Overkurs		216 000	216 000
Sum innskutt egenkapital		316 000	316 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum opptjent egenkapital		1 130 572	1 025 329
Sum egenkapital	4	1 446 572	1 341 329
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	9 574	8 006
Sum avsetning for forpliktelser		9 574	8 006
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		406 327	472 144
Sum annen langsiktig gjeld		406 327	472 144
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 773	18 740
Betalbar skatt	3	28 134	93 393
Skyldig offentlige avgifter		88 112	69 842
Annen kortsiktig gjeld		89 375	89 677
Sum kortsiktig gjeld		212 394	271 652
Sum gjeld		628 295	751 802
Sum egenkapital og gjeld		2 074 867	2 093 131

23.06.2023
Styret i Ok Senior AS


Odd Karstein Møster
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	528 043	520 172
Arbeidsgiveravgift	76 321	76 317
Pensjonskostnader	16 853	17 474
Andre ytelser	2 864	7 010
Sum	624 081	620 974

Selskapet har i 2022 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	80580	0
Annen godtgjørelse	5005	0
Sum	85 585	0

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Selskapet har gjort fravalg av revisor.

Note 2 Driftsmidler

	Bolig og tomt	Forretnings bygg	Maskiner og utstyr	Sum
Kostpris 1.1	1166058	312811	138416	1617285
+ tilgang i året	0	0	20840	20840
- avgang i året	0	0	120651	120651
Kostpris 31.12	1166058	312811	38605	1517474
Akk. ord.avskr. 1.1	0	132058	135628	267686
+ årets ord. Avskr.	0	2583	3309	5892
- akk. Ord. avskr. solgte driftsm.			120651	120651
Akk. ord.avskr. 31.12	0	134641	18286	152927
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	1166058	178170	20319	1364548
Det er benyttet lineære avskrivninger		1 %	20 %	
Levetid		100 år	5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	28 133	93 392
For mye/lite avsatt tidligere år	1	0
Endring i utsatt skatt	1 568	535
Skattekostnad ordinært resultat	29 702	93 927
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	134 945	426 947
Permanente forskjeller	62	0
Endring i midlertidige forskjeller	-7 123	-2 435
Skattepliktig inntekt	127 884	424 512
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	28 134	93 393
Sum betalbar skatt i balansen	28 134	93 393

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	43 516	36 393	-7 123
Sum	43 516	36 393	-7 123
Grunnlag for utsatt skatt	43 516	36 393	-7 123
Utsatt skatt (22 %)	9 574	8 006	-1 567

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	216 000	0	1 025 329	1 341 329
Årets resultat				105 243	105 243
Pr 31.12.2022	100 000	216 000	0	1 130 572	1 446 572

Note 5 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelses-kost
Dale Bil AS	26%	66000
Stamnes Eiendomsutvikling AS	20%	21332
Sum	46	87 332



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ok Senior AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Møster Kristian Hamre	62	62,0	62,0
Møster Tarjei Moberg	38	38,0	38,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0