



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Moltzau Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 19.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd	1	6 025 590	5 858 404
Salgsinntekt	1	1 338 611	1 781 343
Annen driftsinntekt			47 200
Sum inntekter		7 364 201	7 686 947
Kostnader			
Varekostnad		548 980	969 013
Lønnskostnad	2, 3	5 464 128	5 618 955
Avskrivning på varige driftsmidler	4	25 287	59 482
Annen driftskostnad		1 545 593	1 475 120
Sum kostnader		7 583 989	8 122 569
Driftsresultat		-219 788	-435 622
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 909	454
Sum finansinntekter		1 909	454
Annen rentekostnad		725	625
Sum finanskostnader		725	625
Netto finans		1 184	-170
Ordinært resultat før skattekostnad		-218 604	-435 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		-218 604	-435 793
Årsresultat		-218 604	-435 793
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-218 604	-435 793
Totalresultat		-218 604	-435 793
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-218 604	-435 793



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-218 604	-435 793



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4		1 905
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	55 692	79 074
Sum varige driftsmidler		55 692	80 979
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		265 964	246 246
Sum finansielle anleggsmidler		265 964	246 246
Sum anleggsmidler		321 656	327 225
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		173 478	138 363
Fordringer			
Kundefordringer		262 069	188 810
Andre kortsiktige fordringer		1 221 447	1 158 812
Sum fordringer		1 483 516	1 347 622
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 349 435	1 714 125
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 349 435	1 714 125
Sum omløpsmidler		3 006 428	3 200 109
SUM EIENDELER		3 328 084	3 527 334

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 770 027	1 988 631
Sum opptjent egenkapital		1 770 027	1 988 631
Sum egenkapital		1 870 027	2 088 631
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		541 516	519 911
Skyldige offentlige avgifter		409 351	404 070
Annen kortsiktig gjeld		507 191	514 723
Sum kortsiktig gjeld		1 458 057	1 438 704
Sum gjeld		1 458 057	1 438 704
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 328 084	3 527 334



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 547838

Enheten

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

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: Moltzau Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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 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, 05.07.2023



Organisasjonsnr: 965 718 036
OK-SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd	1	6 025 590	5 858 404
Salgsinntekt	1	1 338 611	1 781 343
Annen driftsinntekt			47 200
Sum inntekter		7 364 201	7 686 947
Kostnader			
Varekostnad		548 980	969 013
Lønnskostnad	2, 3	5 464 128	5 618 955
Avskrivning på varige driftsmidler	4	25 287	59 482
Annen driftskostnad		1 545 593	1 475 120
Sum kostnader		7 583 989	8 122 569
Driftsresultat		-219 788	-435 622
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 909	454
Sum finansinntekter		1 909	454
Annen rentekostnad		725	625
Sum finanskostnader		725	625
Netto finans		1 184	-170
Ordinært resultat før skattekostnad		-218 604	-435 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		-218 604	-435 793
Årsresultat		-218 604	-435 793
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-218 604	-435 793
Totalresultat		-218 604	-435 793
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-218 604	-435 793
Sum overføringer og disponeringer		-218 604	-435 793



Organisasjonsnr: 965 718 036
OK-SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	4		1 905
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	55 692	79 074
Sum varige driftsmidler		55 692	80 979

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		265 964	246 246
Sum finansielle anleggsmidler		265 964	246 246

Sum anleggsmidler		321 656	327 225
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		173 478	138 363
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer		262 069	188 810
Andre kortsiktige fordringer		1 221 447	1 158 812
Sum fordringer		1 483 516	1 347 622

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 349 435	1 714 125
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 349 435	1 714 125

Sum omløpsmidler		3 006 428	3 200 109
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 328 084	3 527 334
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	1 770 027	1 988 631
Sum opptjent egenkapital	1 770 027	1 988 631
Sum egenkapital	1 870 027	2 088 631
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	541 516	519 911
Skyldige offentlige avgifter	409 351	404 070
Annen kortsiktig gjeld	507 191	514 723
Sum kortsiktig gjeld	1 458 057	1 438 704
Sum gjeld	1 458 057	1 438 704
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 328 084	3 527 334



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 til OK-service AS som viser et underskudd på kr 218 604,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 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 pr 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 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

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>.

Vestby, 15. mai 2023

Moltzau Revisjon AS

Tone Merete Moltzau
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap

OK-SERVICE AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftstilskudd	1	6 025 590	5 858 404
Salgsinntekt	1	1 338 611	1 781 343
Annen driftsinntekt		0	47 200
Sum driftsinntekter		7 364 201	7 686 947
Varekostnad		548 980	969 013
Lønnskostnad	2, 3	5 464 128	5 618 955
Avskrivning på varige driftsmidler	4	25 287	59 482
Annen driftskostnad		1 545 593	1 475 120
Sum driftskostnader		7 583 989	8 122 569
Driftsresultat		-219 788	-435 622
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 909	454
Annen rentekostnad		725	625
Resultat av finansposter		1 184	-170
Ordinært resultat før skattekostnad		-218 604	-435 793
Resultat		-218 604	-435 793
Årsresultat		-218 604	-435 793
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		218 604	435 793
Sum overføringer		218 604	435 793



Balanse

OK-SERVICE AS

EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	0	1 905
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	55 692	79 074
Sum varige driftsmidler		55 692	80 979
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		265 964	246 246
Sum finansielle anleggsmidler		265 964	246 246
Sum anleggsmidler		321 656	327 225
Omløpsmidler			
Varer		173 478	138 363
Fordringer			
Kundefordringer		262 069	188 810
Andre kortsiktige fordringer		1 221 447	1 158 812
Sum fordringer		1 483 516	1 347 622
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 349 435	1 714 125
Sum omløpsmidler		3 006 428	3 200 109
SUM EIENDELER		3 328 084	3 527 334



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		1 770 027	1 988 631
Sum opptjent egenkapital		1 770 027	1 988 631

Sum egenkapital		1 870 027	2 088 631
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		541 516	519 911
Skyldige offentlige avgifter		409 351	404 070
Annen kortsiktig gjeld		507 191	514 723
Sum kortsiktig gjeld		1 458 057	1 438 704

Sum gjeld		1 458 057	1 438 704
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 328 084	3 527 334
---------------------------------	--	------------------	------------------

Oppegård 31.12.22 / 09.05.2023

Styret i OK-SERVICE AS

Kjell Gunter Pettersen
styreleder

Inger Johanne Bjørnstad
styremedlem

Siri Fjeld
styremedlem

Mona Fredriksen
daglig leder

Tone Merethe Skjelbostad
styremedlem

Mariya E. Petrova
styremedlem



OK-SERVICE AS NOTER – REGNSKAPSÅRET 2022

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

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

Daglig leders lønn og godtgjørelse utgjorde kr 782 236,-.
Godtgjørelse til styremedlemmer utgjorde kr 24 621,-.



	2022	2021
Lønninger	4 080 233	4 115 040
Arbeidsgiveravgift	662 701	689 051
Pensjonskostnader	597 886	747 649
Andre ytelser	123 308	67 215
SUM	5 464 128	5 618 955

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	792 725,-
= Bokført verdi 31.12	55 692,-
Årets avskrivninger	25 287,-
Økonomisk levetid	5-15 år

Note 5

Bundne midler

Bundne bankinnskudd beløper seg til kr 192 802,-

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 %