



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 856 211
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK CAPITAL AS
Forretningsadresse: Østre Hatlaåsen 1
6017 ÅLESUND

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: Ola Kvalheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 04.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		19 754	18 055
Sum kostnader		19 754	18 055
Driftsresultat		-19 754	-18 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	
Annen finansinntekt		2 988 337	96 155
Sum finansinntekter		2 988 341	96 155
Nedskrivning finansielle eiendeler	3	32 595	101 399
Annen rentekostnad		110 930	18 893
Annen finanskostnad		24	145
Sum finanskostnader		143 548	120 437
Netto finans		2 844 792	-24 282
Ordinært resultat før skattekostnad		2 825 038	-42 337
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 825 038	-42 337
Årsresultat		2 825 038	-42 337
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 825 038	-42 337
Totalresultat		2 825 038	-42 337
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5	95 648	-42 337
Overført til/fra annen egenkapital	5	2 729 390	
Sum overføringer og disponeringer		2 825 038	-42 337



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	4 136 114	2 820 614
Sum finansielle anleggsmidler		4 136 114	2 820 614
Sum anleggsmidler		4 136 114	2 820 614
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		40 912	40 912
Sum fordringer		40 912	40 912
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 959 588	1 992 183
Sum investeringer		1 959 588	1 992 183
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		70 973	5 112
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		70 973	5 112
Sum omløpsmidler		2 071 472	2 038 206
SUM EIENDELER		6 207 585	4 858 820
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 729 390	
Udekket tap	5		95 648
Sum opptjent egenkapital		2 729 390	-95 648
Sum egenkapital		2 753 820	-71 218
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær	7	3 424 591	3 347 862
Sum annen langsiktig gjeld		3 424 591	3 347 862
Sum langsiktig gjeld		3 424 591	3 347 862
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 875	1 875
Annen kortsiktig gjeld		27 300	1 580 301
Sum kortsiktig gjeld		29 175	1 582 176
Sum gjeld		3 453 766	4 930 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 207 585	4 858 820



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 527434

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 856 211
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK CAPITAL AS
Forretningsadresse: Oscar Wistings vei 4A
1463 FJELLHAMAR

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: Ola Kvalheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 26.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 856 211
OK CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		19 754	18 055
Sum kostnader		19 754	18 055
Driftsresultat		-19 754	-18 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	
Annen finansinntekt		2 988 337	96 155
Sum finansinntekter		2 988 341	96 155
Nedskrivning finansielle eiendeler	3	32 595	101 399
Annen rentekostnad		110 930	18 893
Annen finanskostnad		24	145
Sum finanskostnader		143 548	120 437
Netto finans		2 844 792	-24 282
Ordinært resultat før skattekostnad		2 825 038	-42 337
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 825 038	-42 337
Årsresultat		2 825 038	-42 337
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 825 038	-42 337
Totalresultat		2 825 038	-42 337
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5	95 648	-42 337
Overført til/fra annen egenkapital	5	2 729 390	
Sum overføringer og disponeringer		2 825 038	-42 337



Organisasjonsnr: 919 856 211
OK CAPITAL AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 3 4 136 114 2 820 614

Sum finansielle anleggsmidler 4 136 114 2 820 614

Sum anleggsmidler 4 136 114 2 820 614

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 40 912 40 912

Sum fordringer 40 912 40 912

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 3 1 959 588 1 992 183

Sum investeringer 1 959 588 1 992 183

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 70 973 5 112

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 70 973 5 112

Sum omløpsmidler 2 071 472 2 038 206

SUM EIENDELER 6 207 585 4 858 820

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 30 000 30 000

Annen innskutt egenkapital 5 -5 570 -5 570

Sum innskutt egenkapital 24 430 24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 2 729 390

Udekket tap 5 95 648

Sum opptjent egenkapital 2 729 390 -95 648



Sum egenkapital	2 753 820	-71 218
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til aksjonær	7	
Sum annen langsiktig gjeld	3 424 591	3 347 862
Sum langsiktig gjeld	3 424 591	3 347 862
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 875	1 875
Annen kortsiktig gjeld	27 300	1 580 301
Sum kortsiktig gjeld	29 175	1 582 176
Sum gjeld	3 453 766	4 930 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 207 585	4 858 820



Organisasjonsnr: 919 856 211
OK CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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 Capital AS

Org.nr.: 919 856 211

UTARBEIDET AV:





Ok Capital AS Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		19 754	18 055
Sum driftskostnader		19 754	18 055
Driftsresultat			
		-19 754	-18 055
Finansposter			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		2 988 337	96 155
Nedskrivning finansielle eiendeler	3	32 595	101 399
Annen rentekostnad		110 930	18 893
Annen finanskostnad		24	145
Resultat av finansposter		2 844 792	-24 282
Resultat før skattekostnad			
		2 825 038	-42 337
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Årsresultat		2 825 038	-42 337
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	95 648	0
Overført til udekket tap	5	0	42 337
Overført til/fra annen egenkapital	5	2 729 390	0
Sum overføringer		2 825 038	-42 337



Ok Capital AS		Balanse	
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	4 136 114	2 820 614
Sum finansielle driftsmidler		4 136 114	2 820 614
Sum anleggsmidler		4 136 114	2 820 614
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		40 912	40 912
Sum fordringer		40 912	40 912
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 959 588	1 992 183
Sum investeringer		1 959 588	1 992 183
Bankinnskudd, kontanter o.l.		70 973	5 112
Sum omløpsmidler		2 071 472	2 038 206
Sum eiendeler		6 207 585	4 858 820



Ok Capital AS		Balanse	
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 729 390	0
Udekket tap	5	0	-95 648
Sum opptjent egenkapital		2 729 390	-95 648
Sum egenkapital		2 753 820	-71 218
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær	7	3 424 591	3 347 862
Sum annen langsiktig gjeld		3 424 591	3 347 862
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 875	1 875
Annen kortsiktig gjeld		27 300	1 580 301
Sum kortsiktig gjeld		29 175	1 582 176
Sum gjeld		3 453 766	4 930 038
Sum egenkapital og gjeld		6 207 585	4 858 820

Oslo, 20.06.2023

Ola Kvalheim
styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgadgang.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper som det redegjøres for nedenfor.

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.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet.

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Investeringer i andre selskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet sett under ett ikke overstiger grensen for små foretak.

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskap og kommandittselskap der selskapet ikke har betydelig innflytelse, balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke anses å være forbigående.

Mottatt utbytte og overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Omløpsaksjer er vurdert etter laveste verdis prinsipp. Selskapet benytter FIFO-metoden.

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 nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



OK Capital AS

Noter 2022

Note 2 Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 Investeringer

Selskapets langsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi	Uinnkalt kapital
FSN Capital V Invest LP	0,0649 %	159 305	159 305	SEK 37 329
Serratura V AB	8,56 %	31 309	31 309	SEK 20 000
Ode Holding AS	12,50 %	3 945 500	3 945 500	0
Sum		4 136 114	4 136 114	SEK 57 329

Aksjene i Serratura V AB er pantsatt til fordel for FSN Capital GP V LTD.

Selskapets kortsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi
Børsnoterte aksjer	2 093 582	2 038 360	1 959 588
Sum	2 093 582	2 038 360	1 959 588

Det er resultatført kr 32 595 i nedskrivning på markedsbaserte verdipapirer i 2022.

Note 4 Skatt

Fordeling av skattekostnaden:

	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattesats ved beregning av betalbar skatt

	2022	2021
Regnskapsmessig resultat før skatt	2 825 038	-42 337
Permanente forskjeller	-2 953 659	6 161
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Anvendt underskudd til fremføring	0	0
Skattepliktig resultat	-128 620	-36 176



OK Capital AS

Noter 2022

Note 4 Skatt, forts

Midlertidige forskjeller

	2022	2021
Investeringer	-16 388	-23 119
Underskudd til fremføring	-236 064	-107 443
Grunnlag utsatt skatt	-252 452	-130 562
Netto utsatt skattefordel (-)/forpliktelse (+)	-55 539	-28 724

Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel-/forpliktelse 22 % 22 %

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	-5 570	0	-95 648	-101 218
Årets resultat	0	0	2 729 390	95 648	2 825 038
Egenkapital 31.12.	30 000	-5 570	2 729 390	0	2 723 820

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet hadde 1 aksjonær pr. 31.12.22.

Aksjonærer	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Ola Kvalheim	Styrets leder	30 000	100,0 %
Totalt antall aksjer		30 000	100,0 %

Note 7 Mellomværende med aksjonær

Selskapet har en gjeld til aksjonær ved utgangen av året på kr 3 424 591.

Beløpet renteberegnes med den til enhver tid gjeldende oppgrossede skjermingsrente.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Ola Kvalheim

d227faad-ec4f-4f3b-b34c-9bb688b1b95d - 2023-06-20 22:03:00 UTC +03:00
BankID - 05bdd483-6123-4336-a22a-37171685936c - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/1d135358-a2c5-4ef2-8966-ae498bd5af73>

 **visma sign**
www.vismasign.com