



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: 03.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 07.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftstilskudd	1	5 858 404	5 781 705
Salgsinntekt	1, 2	1 781 343	2 081 190
Annen driftsinntekt		47 200	4 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 686 947</b>	<b>7 866 895</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	969 013	1 111 834
Lønnskostnad	3	5 618 955	5 176 855
Avskrivning på varige driftsmidler	4	59 482	52 075
Annen driftskostnad		1 475 120	1 455 322
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 122 569</b>	<b>7 796 088</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-435 622</b>	<b>70 808</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		454	1 599
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>454</b>	<b>1 599</b>
Annen rentekostnad		625	1 061
Annen finanskostnad			3 125
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>625</b>	<b>4 186</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-170</b>	<b>-2 587</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsatt til annen egenkapital			68 221
Overført fra annen egenkapital		-435 793	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	1 905	33 491
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	79 074	106 970
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>80 979</b>	<b>140 461</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		246 246	227 974
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>246 246</b>	<b>227 974</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>327 225</b>	<b>368 435</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>138 363</b>	<b>150 996</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		188 810	335 996
Andre kortsiktige fordringer		1 158 812	727 571
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 347 622</b>	<b>1 063 567</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 714 125	2 246 532
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 714 125</b>	<b>2 246 532</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 200 109</b>	<b>3 461 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 988 631	2 424 423
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 988 631</b>	<b>2 424 423</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 088 631</b>	<b>2 524 423</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		519 911	396 103
Skyldige offentlige avgifter		404 070	436 976
Annen kortsiktig gjeld		514 723	472 027
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 645398

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: 03.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 14.07.2022



Organisasjonsnr: 965 718 036  
OK-SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftstilskudd	1	5 858 404	5 781 705
Salgsinntekt	1, 2	1 781 343	2 081 190
Annen driftsinntekt		47 200	4 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 686 947</b>	<b>7 866 895</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	969 013	1 111 834
Lønnskostnad	3	5 618 955	5 176 855
Avskrivning på varige driftsmidler	4	59 482	52 075
Annen driftskostnad		1 475 120	1 455 322
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 122 569</b>	<b>7 796 088</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-435 622</b>	<b>70 808</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		454	1 599
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>454</b>	<b>1 599</b>
Annen rentekostnad		625	1 061
Annen finanskostnad			3 125
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>625</b>	<b>4 186</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-170</b>	<b>-2 587</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			68 221
Overført fra annen egenkapital		-435 793	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>



Organisasjonsnr: 965 718 036  
OK-SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	4	1 905	33 491
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	79 074	106 970
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>80 979</b>	<b>140 461</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		246 246	227 974
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>246 246</b>	<b>227 974</b>

##### Sum anleggsmidler

		<b>327 225</b>	<b>368 435</b>
--	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>		<b>138 363</b>	<b>150 996</b>
------------------	--	----------------	----------------

##### Fordringer

Kundefordringer		188 810	335 996
Andre kortsiktige fordringer		1 158 812	727 571
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 347 622</b>	<b>1 063 567</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 714 125	2 246 532
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 714 125</b>	<b>2 246 532</b>

##### Sum omløpsmidler

		<b>3 200 109</b>	<b>3 461 095</b>
--	--	------------------	------------------

##### SUM EIENDELER

		<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>
--	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

##### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	1 988 631	2 424 423
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>1 988 631</b>	<b>2 424 423</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2 088 631</b>	<b>2 524 423</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	519 911	396 103
Skyldige offentlige avgifter	404 070	436 976
Annen kortsiktig gjeld	514 723	472 027
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>



Organisasjonsnr: 965 718 036  
OK-SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
6.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Resultatregnskap

OK-SERVICE AS

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Driftstilskudd	1	5 858 404	5 781 705
Salgsinntekt	1, 2	1 781 343	2 081 190
Annen driftsinntekt		47 200	4 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 686 947</b>	<b>7 866 895</b>
Varekostnad	2	969 013	1 111 834
Lønnskostnad	3	5 618 955	5 176 855
Avskrivning på varige driftsmidler	4	59 482	52 075
Annen driftskostnad		1 475 120	1 455 322
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 122 569</b>	<b>7 796 088</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-435 622</b>	<b>70 808</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		454	1 599
Annen rentekostnad		625	1 061
Annen finanskostnad		0	3 125
Resultat av finansposter		-170	-2 587
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-435 793</b>	<b>68 221</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	68 221
Overført fra annen egenkapital		435 793	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>435 793</b>	<b>-68 221</b>



## Balanse

OK-SERVICE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	1 905	33 491
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	79 074	106 970
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>80 979</b>	<b>140 461</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		246 246	227 974
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>246 246</b>	<b>227 974</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>327 225</b>	<b>368 435</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>		<b>138 363</b>	<b>150 996</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		188 810	335 996
Andre kortsiktige fordringer		1 158 812	727 571
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 347 622</b>	<b>1 063 567</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 714 125	2 246 532
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 200 109</b>	<b>3 461 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>



## Balanse

OK-SERVICE AS

### EGENKAPITAL OG GJELD

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 988 631	2 424 423
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 988 631</b>	<b>2 424 423</b>

#### Sum egenkapital

<b>2 088 631</b>	<b>2 524 423</b>
------------------	------------------

### Gjeld

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		519 911	396 103
Skyldige offentlige avgifter		404 070	436 976
Annen kortsiktig gjeld		514 723	472 027
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>

#### Sum gjeld

<b>1 438 704</b>	<b>1 305 107</b>
------------------	------------------

#### SUM EGENKAPITAL OG GJELD

<b>3 527 334</b>	<b>3 829 530</b>
------------------	------------------

Oppegård 31.12.21/ 23.05.22  
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 2021

### 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

#### EFA inntekt og kostnad

	2021	2020
Varesalg konto 3015	410 599	563 160
Innkjøp varer konto 4015	410 572	565 352



**Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte**

	2021	2020
Lønninger	4 115 040	4 100 615
Arbeidsgiveravgift	689 051	600 871
Pensjonskostnader	747 649	411 462
Andre ytelser	67 215	63 907
<b>SUM</b>	<b>5 618 955</b>	<b>5 176 855</b>

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

**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	767 438,-
= <b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>80 979,-</b>
Årets avskrivninger	59 482,-
Økonomisk levetid	5-15 år

**Note 5 Bundne midler**

Bundne bankinnskudd beløper seg til kr 110 141,-.

**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 %





## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i OK-service AS

### Uttalelse om årsregnskapet

#### **Konklusjon**

Vi har revidert årsregnskapet til OK-service AS som viser et underskudd på kr 435 793,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2021, 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 2021 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, 3. juni 2022

Moltzau Revisjon AS

Tone Merete Moltzau  
Statsautorisert revisor