



Årsregnskap 2021

Okk-invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 912 245 195

Resultatregnskap

Okk-invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		475 038	436 242
Leieinntekter		1 110 266	979 687
Sum driftsinntekter		1 585 304	1 415 929
Varekostnad		78 980	375 199
Lønnskostnad	2	0	140 726
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 091 400	992 630
Annen driftskostnad	2	902 721	1 152 785
Sum driftskostnader		2 073 101	2 661 340
Driftsresultat		-487 797	-1 245 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 457	4 165
Annen finansinntekt		31 030	32 899
Annen rentekostnad		646 750	832 362
Resultat av finansposter		-614 263	-795 297
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 102 060	-2 040 708
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
Ordinært resultat		-1 102 060	-2 040 708
Årsresultat	6	-1 102 060	-2 040 708
Overføringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital		1 102 060	2 040 708
Sum overføringer		-1 102 060	-2 040 708

Balanse

Okk-invest AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		25 784 686	26 466 186
Maskiner og anlegg		70 891	1 203 491
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		169 101	97 401
Sum varige driftsmidler	5, 8	26 024 677	27 767 077
Sum anleggsmidler		26 024 677	27 767 077
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		81 195	58 892
Andre kortsiktige fordringer		166 933	304 874
Sum fordringer		248 128	363 767
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	7 023	23
Sum omløpsmidler		255 151	363 790
Sum eiendeler		26 279 828	28 130 867

Balanse

Okk-invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		2 906 589	4 008 649
Sum innskutt egenkapital		3 106 589	4 208 649
Sum egenkapital	6	3 106 589	4 208 649
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	14 374 294	15 168 180
Sum annen langsiktig gjeld		14 374 294	15 168 180
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 283 885	2 509 824
Leverandørgjeld		202 033	265 155
Skyldig offentlige avgifter		39 608	1
Annen kortsiktig gjeld	9	6 273 420	5 979 059
Sum kortsiktig gjeld		8 798 945	8 754 039
Sum gjeld		23 173 239	23 922 218
Sum egenkapital og gjeld		26 279 828	28 130 867

Kopervik, 30.06.2022

Styret i Okk-invest AS

Ove Kenneth Kvalavåg
styreleder/daglig leder

Okk-invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestosalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Okk-invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	0	110 198
Arbeidsgiveravgift	0	15 538
Andre ytelser	0	14 991
Sum	0	140 726

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP, og har følgelig ikke tegnet slik forsikring.

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 23.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Okk-invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 000,0	200 000
Sum	100		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Okk-holding AS	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ove Kenneth Kvalavåg	styreleder/daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100

Okk-invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	31 446 026	1 678 691	588 930	33 713 647
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			150 000	150 000
- Avgang i året		801 000		801 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	31 446 026	877 691	738 930	33 062 647
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	4 505 468	806 800	569 830	5 882 098
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21	1 155 873			1 155 873
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	5 661 341	806 800	569 830	7 037 971
= Bokført verdi 31.12.21	25 784 685	70 891	169 100	26 024 676
Årets ordinære avskrivninger	681 500	331 600	78 300	1 091 400
Økonomisk levetid	0-50 år	3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Linær	Linær	Linær	

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	200 000	0	4 008 649	0	4 208 649
Pr 01.01.2021	200 000	0	4 008 649	0	4 208 649
Årets resultat			-1 102 060	0	-1 102 060
Pr 31.12.2021	200 000	0	2 906 589	0	3 106 589

Okk-invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 102 060	-2 040 708
Permanente forskjeller	-21 140	-32 273
Endring i midlertidige forskjeller	411 590	-335 383
Skattepliktig inntekt	-711 609	-2 408 364
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-284 713	325 142	609 854
Fordringer	-100 000	-100 000	0
Gevinst – og tapskonto	-793 061	-991 325	-198 264
Sum	-1 177 774	-766 183	411 590
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 172 981	-3 461 372	711 609
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 350 755	4 227 555	-1 123 200
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	2021	2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	14 100 000	14 224 668
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 283 885	0
Sum	16 383 885	14 224 668
Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Fordringer	26 000	80 899
Driftsmidler	25 828 617	27 542 717
Sum	25 854 617	27 623 616

Okk-invest AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	0	64 899
Sum	0	0	0	64 899

	Leverandørgjeld		Annen gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	6 272 870	5 907 770
Sum	0	0	6 272 870	5 907 770

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ove Kenneth Kvalavåg

Styrets leder/daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-665171

IP: 79.161.xxx.xxx

2022-07-06 08:05:15 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>