

OKS Service A/S

**Naverland 2
2600 Glostrup**

CVR-nr. 15 20 82 36

Årsrapport 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

23. april 2025

Kim Rejnholt Mortensen
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2023/24

(33. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance, aktiver	7
Balance, passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11-13

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

OKS Service A/S
Naverland 2
2600 Glostrup

CVR-nr.

15 20 82 36

Regnskabsår

1. oktober - 30. september

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i rengørings- og dermed beslægtet servicevirksomhed.

Selskabets bestyrelse

Karina Rejnholt Mylin (formand)
Kim Rejnholt Mortensen
Jørn Poulsen

Selskabets direktion

Kim Rejnholt Mortensen

Selskabets revisor

Haamann Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vojensvej 11
2610 Rødovre
CVR.nr. 39 40 81 98

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for OKS Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Glostrup, den 23. april 2025

Direktion:

Kim Rejnholt Mortensen

Bestyrelse:

Karina Rejnholt Mylin (formand)

Kim Rejnholt Mortensen

Jørn Poulsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejeren i OKS Service A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OKS Service A/S for regnskabsåret 2023/24, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 23. april 2025

Haamann Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR.nr. 39 40 81 98

Jan Østergaard
Statsautoriseret revisor
mne30203

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i rengørings- og dermed beslægtet servicevirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er for regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er for regnskabsåret ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. 493.841, hvilket selskabets ledelse finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. oktober 2023 - 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> tkr.
Bruttofortjeneste		8.870.803	8.542
Personaleomkostninger	1	-8.103.340	-7.708
Afskrivninger		<u>-150.805</u>	<u>-43</u>
Resultat af primær drift		616.658	791
Finansielle indtægter	2	31.264	18
Finansielle omkostninger		<u>-8.921</u>	<u>-5</u>
Resultat før skat		639.001	804
Skat af årets resultat		<u>-145.160</u>	<u>-177</u>
Årets resultat		<u>493.841</u>	<u>627</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		800.000	0
Overført resultat		<u>-306.159</u>	<u>627</u>
		<u>493.841</u>	<u>627</u>

BALANCE 30. september 2024

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Immaterielle anlægsaktiver			
Rettigheder		0	0
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		904.545	354
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		46.217	46
Anlægsaktiver i alt		<u>950.762</u>	<u>400</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Varebeholdninger			
Materialelager		227.910	209
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.370.246	1.966
Andre tilgodehavender		29.230	71
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		826.898	645
Udskudt skatteaktiv		0	0
Selskabsskat		0	0
Periodeafgrænsningsposter		72.730	22
		<u>2.299.104</u>	<u>2.704</u>
Likvide beholdninger		<u>723.711</u>	<u>745</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.250.725</u>	<u>3.658</u>
Aktiver i alt		<u>4.201.487</u>	<u>4.058</u>

BALANCE 30. september 2024

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>			
Aktiekapital		500.000	500
Overført resultat		677.603	984
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>800.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>1.977.603</u>	<u>1.484</u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>58.000</u>	<u>18</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	3	<u>598.446</u>	<u>599</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		263.278	252
Selskabsskat		105.160	31
Anden gæld		1.187.719	1.665
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		<u>11.281</u>	<u>9</u>
		<u>1.567.438</u>	<u>1.957</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.165.884</u>	<u>2.556</u>
Passiver i alt		<u>4.201.487</u>	<u>4.058</u>
Eventualposter m.v.	4		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober	500.000	983.762	0	1.483.762
Overført af årets resultat		<u>-306.159</u>	<u>800.000</u>	<u>493.841</u>
Egenkapital 30. september	<u>500.000</u>	<u>677.603</u>	<u>800.000</u>	<u>1.977.603</u>

NOTER

	2023/24 kr.	2022/23 tkr.		
1. <u>Personaleomkostninger</u>				
Lønninger	7.122.560	6.640		
Pensioner	684.224	741		
Sociale omkostninger	296.556	327		
	<u>8.103.340</u>	<u>7.708</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>29</u>		
2. <u>Finansielle indtægter</u>				
Tilknyttede virksomheder	21.867	17		
Bankmellemværender	9.397	0		
Andre finansielle indtægter	0	1		
	<u>31.264</u>	<u>18</u>		
3. <u>Langfristede gældsforpligtelser</u>				
	01.10.2023 gæld i alt tkr.	30.09.2024 gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	<u>599</u>	<u>598.446</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 3. mand. Huslejeforpligtelserne udgør max. tkr. 84.

Selskabet har indgået leasingaftale om operationel leasing. Leasingforpligtelse udgør max. tkr. 23.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BRM Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsrapport.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for OKS Service A/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste udgøres af nettoomsætning med fradrag af det til nettoomsætningen direkte henførbare vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, tab på debitorer, autodrift, lokaler, småanskaffelser, personale, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid:</u>	<u>Restværdi:</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdi af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes i balancen til kostpris.

Varebeholdninger

Varelagerværdien er ud fra lageroptællingen skønsmæssigt afsat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kim Rejnholt Mortensen

Direktør

Serienummer: 27ba776c-73e3-49d7-939e-cfcbe90c8738

IP: 91.189.xxx.xxx

2025-04-23 10:59:06 UTC



Kim Rejnholt Mortensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 27ba776c-73e3-49d7-939e-cfcbe90c8738

IP: 91.189.xxx.xxx

2025-04-23 10:59:06 UTC



Jørn Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9359367f-861b-4ca4-9373-41ef671c2212

IP: 165.225.xxx.xxx

2025-04-23 11:09:02 UTC



Karina Rejnholt Mylin

Bestyrelsesformand

Serienummer: 0d014ce0-a8f5-4e21-8fc5-0b7b9172a7b1

IP: 93.163.xxx.xxx

2025-04-27 20:30:50 UTC



Jan Østergaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 6fa4c2cc-80cb-4f9d-b053-d34bfebb48c9

IP: 80.62.xxx.xxx

2025-04-28 08:37:51 UTC



Kim Rejnholt Mortensen

Dirigent

Serienummer: 27ba776c-73e3-49d7-939e-cfcbe90c8738

IP: 91.189.xxx.xxx

2025-04-28 10:27:56 UTC



Penneo dokumentnøgle: 1MOK9-VK0FC-PU4C4-QC015-W2HU0-JA1HI

Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.