

OK Serviceudlejning ApS

CVR-nr.: 25877489

Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/03/2022

Mia Lorentzen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OK Serviceudlejning ApS
Tordenskjoldsvej23
3000Helsingør

e-mailadresse: festogtelt@gmail.com

CVR-nr: 25877489

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i OK Serviceudlejning ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Brødrene Olsens Teltudlejning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, 10/03/2022

Niels Jørgen Hansen ,mne3871
Registreret revisor

CVR:36333154

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er udlejning af partytelte service.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat et underskud på kr. 29.594. Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Vintereens udbrud og spredning af COVID -19 samt tiltagene omkring nedlukning af store dele af samfundet, kan i 2022 få negativ indvirkning på indtjening og værdiansættelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indtjening og måling

I resultatet indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. 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 balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Financielle poster

Financielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Financielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat herunder udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til ibrugtagning, der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdi.

Bygninger:

Brugstid 50 år

Scrapværdi 30,00%

Andre anlæg, driftsmateriel:

Brugstid 5 år

Scrapværdi 0%

Avance og tab ved løbende udskiftning indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver med en anskaffelsespris under skattevæsenets beløbsgrænse for småaktiver samt EDB- programmer, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling.

Selskabsskat 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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

I efterfølgende perioder måles prioritetsgælden til amortiseret kostpris så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.526.673	847.052
Personaleomkostninger		-660.625	-660.957
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-86.476	-98.533
Resultat af ordinær primær drift		779.572	87.562
Øvrige finansielle omkostninger		-112.089	-118.342
Ordinært resultat før skat		667.483	-30.780
Skat af årets resultat		-126.258	1.186
Årets resultat		541.225	-29.594
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		541.225	-29.594
I alt		541.225	-29.594

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.247.064	3.268.413
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		146.035	133.162
Materielle anlægsaktiver i alt		3.393.099	3.401.575
Anlægsaktiver i alt		3.393.099	3.401.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.320	50.263
Tilgodehavende skat		0	24.000
Andre tilgodehavender		2.000	2.000
Periodeafgrænsningsposter		131.667	141.175
Tilgodehavender i alt		312.987	217.438
Likvide beholdninger		476.658	358.210
Omsætningsaktiver i alt		789.645	575.648
AKTIVER I ALT		4.182.744	3.977.223

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.339.395	798.170
Egenkapital i alt		1.464.395	923.170
Hensættelse til udskudt skat		20.482	13.288
Hensatte forpligtelser i alt		20.482	13.288
Gæld til realkreditinstitutter		1.525.848	1.614.885
Gæld til banker		333.481	384.758
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.859.329	1.999.643
Gæld til realkreditinstitutter		91.000	90.000
Gæld til banker		47.000	41.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.222	103.209
Skyldig selskabsskat		97.064	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		223.933	225.632
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		306.319	581.281
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		838.538	1.041.122
Gældsforpligtelser i alt		2.697.867	3.040.765
PASSIVER I ALT		4.182.744	3.977.223

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet virksomhedspant i selskabets driftsinventar, driftsmateriel, goodwill, debitorer, domainenavn mv. for kr. 613.000.

Til sikkerhed for prioritetsgæld i selskabets ejendom med lånerestgæld pr. 31.12.2021 kr. 1.632.166 er lyst pantebrev kr. 1.980.000 i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2021 udgør kr. 3.247.064.

Selskabet har ingået leasingforpligtelser med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2021 på kr. 248.632.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	3