
OK Serviceudlejning ApS

CVR-nr.: 25877489

Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2024 - 31. december 2024

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

28/06/2025

Jimmy Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OK Serviceudlejning ApS
Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør
e-mailadresse: festogtelt@gmail.com
CVR-nr.: 25877489
Regnskabsår: 01/01/2024 - 31/12/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2024 - 31. december 2024 for OK Serviceudlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Helsingør, den 23/05/2025

Direktion

Jimmy Olsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i OK Serviceudlejning ApS

Jeg har opstillet årsrapporten for OK Serviceudlejning ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 23/05/2025

Talsnedkeren v/Kurt Friborg Jensen
CVR-nr.: 36279079
Kurt Friborg Jensen, mne5883
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er udlejning af borde, stole, service og partytelte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 196.

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 fra salg og serviceydelser indregnes efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger, omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle 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 liniære 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 indestående i pengeinstitutter.

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. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.659.127	1.320.103
Lønninger		-1.184.410	-1.272.889
Pensioner		-49.584	-48.597
Andre omkostninger til social sikring		-25.735	-15.754
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-69.652	-75.321
Resultat af ordinær primær drift		329.746	-92.458
Andre finansielle indtægter		936	12
Øvrige finansielle omkostninger		-79.945	-77.306
Ordinært resultat før skat		250.737	-169.752
Skat af årets resultat		-55.001	10.348
Årets resultat		195.736	-159.404
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		195.736	-159.404
I alt		195.736	-159.404

Balance 31. december 2024

Aktiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.183.017	3.204.366
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		192.443	240.746
Materielle anlægsaktiver i alt		3.375.460	3.445.112
Anlægsaktiver i alt		3.375.460	3.445.112
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		223.738	238.839
Tilgodehavende skat		20.000	26.000
Andre tilgodehavender		4.375	3.656
Periodeafgrænsningsposter		68.355	41.089
Tilgodehavender i alt		316.468	309.584
Likvide beholdninger		525.719	189.276
Omsætningsaktiver i alt		842.187	498.860
AKTIVER I ALT		4.217.647	3.943.972

Balance 31. december 2024

Passiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.462.988	1.267.252
Egenkapital i alt		1.587.988	1.392.252
Hensættelse til udskudt skat		73.945	18.944
Hensatte forpligtelser i alt		73.945	18.944
Gæld til realkreditinstitutter		1.593.236	1.703.068
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	1.593.236	1.703.068
Gæld til realkreditinstitutter		108.006	106.993
Leverandører af varer og tjenesteydelser		78.606	75.635
Skyldig moms og afgifter		226.237	156.570
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.696	155.206
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		495.933	335.304
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		962.478	829.708
Gældsforpligtelser i alt		2.555.714	2.532.776
PASSIVER I ALT		4.217.647	3.943.972

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.701.242	108.006	1.593.236	1.157.334
	1.701.242	108.006	1.593.206	1.157.334

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med restydelser på t.kr. 141 og forpligtelse ved udløb på t.kr. 105.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

Til sikkerhed for prioritetsgæld i selskabets ejendom med lånerestgæld pr. 31.12.2024 t.kr. 1.738 er lyst pantebrev t.kr. 2.409 i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2024 udgør t.kr. 3.183.

Der er tinglyst ejerpantebev på t.kr. 330 i ovennævnte ejendom.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2024

4