
OK Serviceudlejning ApS

CVR-nr.: 25877489

Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

25/06/2024

Jimmy Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 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 01/03/2024

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 2023 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 01/03/2024

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. -159.

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. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.320.103	1.356.984
Lønninger		-1.272.889	-1.003.754
Pensioner		-48.597	-44.698
Andre omkostninger til social sikring		-15.754	-15.495
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.321	-84.924
Resultat af ordinær primær drift		-92.458	208.113
Andre finansielle indtægter		12	0
Øvrige finansielle omkostninger		-77.306	-99.194
Ordinært resultat før skat		-169.752	108.919
Skat af årets resultat		10.348	-21.658
Årets resultat		-159.404	87.261
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-159.404	87.261
I alt		-159.404	87.261

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.204.366	3.225.715
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		240.746	124.428
Materielle anlægsaktiver i alt		3.445.112	3.350.143
Anlægsaktiver i alt		3.445.112	3.350.143
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		238.839	333.124
Tilgodehavende skat		26.000	3.152
Andre tilgodehavender		3.656	2.000
Periodeafgrænsningsposter		41.089	100.750
Tilgodehavender i alt		309.584	439.026
Likvide beholdninger		189.276	424.291
Omsætningsaktiver i alt		498.860	863.317
AKTIVER I ALT		3.943.972	4.213.460

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.267.252	1.426.656
Egenkapital i alt		1.392.252	1.551.656
Hensættelse til udskudt skat		18.944	29.292
Hensatte forpligtelser i alt		18.944	29.292
Gæld til realkreditinstitutter		1.703.068	1.805.043
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	1.703.068	1.805.043
Gæld til realkreditinstitutter		106.993	112.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.635	92.257
Skyldig moms og afgifter		156.570	240.042
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		155.206	66.385
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		335.304	316.785
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		829.708	827.469
Gældsforpligtelser i alt		2.532.776	2.632.512
PASSIVER I ALT		3.943.972	4.213.460

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.810.061	106.993	1.703.068	1.270.437
	1.810.061	106.993	1.703.068	1.270.437

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med restydelse på t.kr. 51.

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. 31.12.2023 t.kr. 1.848 er lyst pantebrev t.kr. 2.409 i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2023 udgør t.kr. 3.204.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023

4