
OK Serviceudlejning ApS

CVR-nr.: 25877489

Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

24/06/2023

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: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 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 15/06/2023

Direktion

Jimmy Olsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelsen i OK Service ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for OK Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 revisors Etiske 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, den 15/06/2023

CVR-nr.: 36333154
Niels Jørgen Hansen, mne3871
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 kr. 87.261. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

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. 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 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.348.256	1.526.673
Personaleomkostninger		-1.055.219	-660.625
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-84.924	-86.476
Resultat af ordinær primær drift		208.113	779.572
Øvrige finansielle omkostninger		-99.194	-112.089
Ordinært resultat før skat		108.919	667.483
Skat af årets resultat		-21.658	-126.258
Årets resultat		87.261	541.225
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		87.261	541.225
I alt		87.261	541.225

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.225.715	3.247.064
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		124.428	146.035
Materielle anlægsaktiver i alt		3.350.143	3.393.099
Anlægsaktiver i alt		3.350.143	3.393.099
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		333.124	179.320
Tilgodehavende skat		3.152	0
Andre tilgodehavender		2.000	2.000
Periodeafgrænsningsposter		100.750	131.667
Tilgodehavender i alt		439.026	312.987
Likvide beholdninger		424.291	476.658
Omsætningsaktiver i alt		863.317	789.645
AKTIVER I ALT		4.213.460	4.182.744

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.426.656	1.339.395
Egenkapital i alt		1.551.656	1.464.395
Hensættelse til udskudt skat		29.292	20.482
Hensatte forpligtelser i alt		29.292	20.482
Gæld til realkreditinstitutter		1.805.043	1.525.848
Gæld til banker		0	333.481
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.805.043	1.859.329
Gæld til realkreditinstitutter		112.000	91.000
Gæld til banker		0	47.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.220	73.222
Skyldig selskabsskat		0	97.064
Skyldig moms og afgifter		240.042	171.460
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		59.422	52.473
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		316.785	306.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		827.469	838.538
Gældsforpligtelser i alt		2.632.512	2.697.867
PASSIVER I ALT		4.213.460	4.182.744

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

Til sikkerhed for prioritetsgæld i selskabets ejendom med lånerestgæld pr. 31.12.2022 kr. 1.957.576 er lyst pantebrev kr. 2.409.000 i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2022 udgør kr. 3.247.064.

Selskabet har ingået leasingforpligtelser med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2022 på kr. 93.664.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022

4