

OK Serviceudlejning ApS

Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

06/07/2021

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
Tordenskjoldsvej 23
3000 Helsingør

e-mailadresse: festogtelt@gmail.com

CVR-nr: 25877489

Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i OK Service ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for OK Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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, 05/07/2021

Niels Jørgen Hansen , mne3871

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

Vinterens udbrud og spredning af COVID-19 samt tiltagene omkring nedlukning af store dele af samfundet, kan have indvirkning på den fremtidige 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. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		847.052	1.436.401
Personaleomkostninger		-660.957	-965.093
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-98.533	-95.888
Resultat af ordinær primær drift		87.562	375.420
Øvrige finansielle omkostninger		-118.342	-124.920
Ordinært resultat før skat		-30.780	250.500
Skat af årets resultat		1.186	-42.414
Årets resultat		-29.594	208.086
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-29.594	208.086
I alt		-29.594	208.086

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.268.413	3.289.762
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.162	242.846
Materielle anlægsaktiver i alt		3.401.575	3.532.608
Anlægsaktiver i alt		3.401.575	3.532.608
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.263	218.043
Tilgodehavende skat		24.000	0
Andre tilgodehavender		2.000	2.000
Periodeafgrænsningsposter		141.175	65.498
Tilgodehavender i alt		217.438	285.541
Likvide beholdninger		358.210	372.530
Omsætningsaktiver i alt		575.648	658.071
AKTIVER I ALT		3.977.223	4.190.679

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		798.170	827.764
Egenkapital i alt		923.170	952.764
Hensættelse til udskudt skat		13.288	14.474
Hensatte forpligtelser i alt		13.288	14.474
Gæld til realkreditinstitutter		1.614.885	1.701.873
Gæld til banker		384.758	408.467
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.999.643	2.110.340
Gæld til realkreditinstitutter		90.000	89.700
Gæld til banker		41.000	41.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		103.209	72.309
Skyldig selskabsskat		0	24.128
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		225.632	267.630
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		581.281	618.334
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.041.122	1.113.101
Gældsforpligtelser i alt		3.040.765	3.223.441
PASSIVER I ALT		3.977.223	4.190.679

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. 31.12.2020 kr. 1.721.035 er lyst pantebrev kr. 1.980.000 i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2020 udgør kr. 3.268.413.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2020 på kr. 332.363.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020

3