

OS-Holding A/S

Hjemstedsadresse: Sydmarken 29, 2860 Søborg

CVR-nummer 16 96 92 49

Årsrapport 2023

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2024

Torben Oldenburg
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	OS-Holding A/S Sydmarken 29 2860 Søborg Hjemstedskommune: Gladsaxe
Bestyrelse	Torben Oldenburg Jesper Oldenburg Jeanette Oldenburg
Direktion	Torben Oldenburg
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	17. maj 1993
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været stilladsudlejning, samt at fungere som holdingselskab.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i løbet af vinteren 2024 indgået endelig aftale om salg af selskabets ejendom.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 for OS-Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 23. maj 2024

Direktion

Torben Oldenburg

Bestyrelse

Torben Oldenburg

Jesper Oldenburg

Jeanette Oldenburg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i OS-Holding A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OS-Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 23. maj 2024

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
Statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for OS-Holding A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv..

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

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 at blive taget i brug.

Ejendomme opskrives til dagsværdi såfremt værdiforøgelsen anses for varig og væsentlig. Som grundlag for målingen til dagsværdi anvendes oplysninger fra handler med tilsvarende ejendomme suppleret med vurderinger fra valuar. Som følge af salg af selskabets ejendom er opskrivning i 2023 baseret på den konkrete indgået aftale.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Bygninger	50 år	Forventet scrapværdi	30 - 40%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Forventet scrapværdi	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv, henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, fortsat

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter ligeledes gevinster og tab ved salg af kapitalandele.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

Kapitalandele, som måles efter indre værdis metode, måles ved første indregning til kostpris. Transaktionsomkostninger, der direkte kan henføres til erhvervelsen, indregnes i kostprisen for kapitalandelene.

Efterfølgende indregning og måling af kapitalandele efter indre værdis metode indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter ejer- virksomhedens regnskabspraksis, reguleret for resterende værdi af goodwill samt gevinster og tab ved transaktioner med de pågældende virksomheder. Kapitalandele, hvor oplysninger til brug for indregning efter indre værdis metode ikke er kendte, måles til kostpris.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til nul kr. Tilgodehavender, der anses for at være en del af den samlede investering i de pågældende virksomheder, nedskrives med en eventuel resterende negativ indre værdi. Øvrige tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet vurderes uerholdeligt. Der indregnes en hensat forpligtelse til at dække den resterende negative indre værdi i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Gevinster eller tab ved afhændelse af kapitalandele opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Unoterede værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris. I tilfælde af en lavere genindvindingsværdi nedskrives disse til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2023	2022
	Bruttofortjeneste	4.102.783	3.850.425
1	Personaleomkostninger	881.887	564.558
5	Afskrivninger	1.005.592	718.345
	Resultat af primær drift	2.215.304	2.567.522
2	Finansielle indtægter	287.200	3.082.264
3	Finansielle omkostninger	876.439	511.192
7	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.981.309	2.246.190
	Resultat før skat	3.607.374	7.384.784
4	Skat af årets resultat	575.231	684.033
	Årets resultat	3.032.143	6.700.751
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	122.000	117.800
	Overført til opskrivningshenlæggelser	-34.217	-34.217
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.981.309	258.047
	Overført til overført resultat	963.051	6.359.121
	Disponeret	3.032.143	6.700.751

Balance 31. december

Aktiver

Note	2023	2022
5	50.000.000	6.410.833
6	2.569.846	3.413.013
Materielle anlægsaktiver	52.569.846	9.823.846
7	13.229.888	11.248.579
Andre værdipapirer og kapitalandele	500.000	500.000
Langfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.320.730	4.683.217
Finansielle anlægsaktiver	17.050.618	16.431.796
Anlægsaktiver	69.620.464	26.255.642
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.690.631	4.970.450
Tilgodehavende selskabsskat	479.738	0
Andre tilgodehavender	24.867	33.337
Periodeafgrænsningsposter	14.292	13.035
Tilgodehavender	3.209.528	5.016.822
9	6.005	7.634
Værdipapirer	6.005	7.634
Likvide beholdninger	7.328.358	4.610.783
Omsætningsaktiver	10.543.891	9.635.239
Aktiver i alt	80.164.355	35.890.881

Balance 31. december

Passiver

Note	2023	2022
Selskabskapital	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelse	35.175.700	1.163.384
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.239.356	258.047
Overført resultat	16.689.580	15.726.529
Foreslået udbytte	122.000	117.800
Egenkapital	54.726.636	17.765.760
Hensættelser til udskudt skat	10.405.028	838.133
Hensatte forpligtelser	10.405.028	838.133
10 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	6.415.658	12.498.969
Langfristet gæld	6.415.658	12.498.969
10 Kreditinstitutter i øvrigt	1.428.000	1.052.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.100	5.971
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.584.115	2.297.871
4 Selskabsskat	0	519.112
Anden gæld	1.599.818	913.065
Kortfristet gæld	8.617.033	4.788.019
Gæld i alt	15.032.691	17.286.988
Passiver i alt	80.164.355	35.890.881
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Opskrivnings- henlæggelser	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	1.197.601	0	9.367.408	114.400	11.179.409
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-34.217	258.047	6.359.121	117.800	6.700.751
Egenkapital 31. december 2022	500.000	1.163.384	258.047	15.726.529	117.800	17.765.760
Egenkapital 1. januar 2023	500.000	1.163.384	258.047	15.726.529	117.800	17.765.760
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	-117.800	-117.800
Årets opskrivning	0	34.046.533	0	0	0	34.046.533
Årets resultat	0	-34.217	1.981.309	963.051	122.000	3.032.143
Egenkapital 31. december 2023	500.000	35.175.700	2.239.356	16.689.580	122.000	54.726.636

Årets bevægelser på reserve for opskrivning kan specificeres således:

Årets afskrivninger på opskrivninger: -34.217

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	872.837	551.777
Andre omkostninger til social sikring	9.050	12.781
	881.887	564.558
Gennemsnitligt antal medarbejdere	2	2
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter i tilknyttede virksomheder	128.916	84.257
Renteindtægter i øvrigt	158.284	2.998.007
	287.200	3.082.264
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	875.329	511.192
	875.329	511.192
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	405.262	519.112
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-35.973	-11.077
Regulering vedrørende sambeskatningsbidrag	198.066	175.998
Skat tidligere år	7.876	0
	575.231	684.033

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum 1. januar	5.871.186	5.871.186
Anskaffelsessum 31. december	5.871.186	5.871.186
Opskrivning	2.193.406	2.193.406
Tilgang	43.649.401	0
	45.842.807	2.193.406
Afskrivninger 1. januar	951.871	935.505
Årets afskrivninger	16.366	16.366
Afskrivninger 31. december	968.237	951.871
Afskrivninger på opskrivninger 1. januar	701.888	658.020
Årets afskrivninger	43.868	43.868
Afskrivninger på opskrivninger 31. december	745.756	701.888
Regnskabsmæssig værdi 31. december	50.000.000	6.410.833
Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger ekskl. opskrivninger efter § 41, stk. 1:	4.902.949	4.919.315

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	19.860.952	17.193.091
Årets tilgang	102.191	2.667.861
Årets afgang	464.500	0
Anskaffelsessum 31. december	19.498.643	19.860.952
Afskrivninger 1. januar	16.447.939	15.789.828
Årets afskrivninger	945.358	658.111
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	464.500	0
Afskrivninger 31. december	16.928.797	16.447.939
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.569.846	3.413.013
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	11.490.532	11.490.532
Anskaffelsessum 31. december	11.490.532	11.490.532
Værdireguleringer pr. 1. januar	-241.953	-2.488.143
Årets resultatandel	1.981.309	2.246.190
Værdireguleringer pr. 31. december	1.739.356	-241.953
Regnskabsmæssig værdi 31. december.	13.229.888	11.248.579

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
8 Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		
Det samlede tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder udgøres af langfristet tilgodehavender på t.kr. 3.6 og kortfristet tilgodehavende på t.kr. 1.000.		
9 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi		
	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede nettojustering indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	6.005	-1.629
10 Kreditinstitutter i øvrigt		
Forfald efter 5 år	0	8.660.813
Forfald 1-5 år	6.415.658	3.838.156
Forfald inden 1 år	1.428.000	1.052.000
	7.843.658	13.550.969

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
I selskabets ejendomme er der tinglyst ejerpantebrev nom. Kr. 14.500.000.		
Pantebrevet ligger til sikkerhed for gæld til finansieringsinstitutter og banker på i alt kr.	7.843.658	13.550.969
Den regnskabsmæssige værdi af selskabets ejendomme udgør	50.000.000	6.410.833

I produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, maskiner og inventar er der stillet sikkerhed i løvsøre i form af pantebrev nom. kr. 1.500.000. Bogført værdi af aktiver, som er stillet til sikkerhed, udgør kr. 2.569.846.

Selskabet har påtaget sig kautionsforpligtelse overfor kreditinstitutter i selskaberne Oldenborg Stilladser A/S, OS-Ejendomme ApS og Telefonvej 6 ApS.

12 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Torben Oldenburg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Torben Oldenburg
Dirigent
ID: f4ef9c07-fbf3-4b99-a0ab-bf38a1175ac4
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2024 kl.: 13:37:07
Underskrevet med MitID



Torben Oldenburg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Torben Oldenburg
Bestyrelsesmedlem
ID: f4ef9c07-fbf3-4b99-a0ab-bf38a1175ac4
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2024 kl.: 13:37:07
Underskrevet med MitID



Torben Oldenburg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Torben Oldenburg
Direktør
ID: f4ef9c07-fbf3-4b99-a0ab-bf38a1175ac4
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2024 kl.: 13:37:07
Underskrevet med MitID



Jeanette Oldenburg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jeanette Oldenburg
Bestyrelsesmedlem
ID: 0e182d8a-0774-42be-b0ed-0b5ec9bbd338
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2024 kl.: 19:18:39
Underskrevet med MitID



Jesper Oldenburg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Oldenburg
Bestyrelsesmedlem
ID: 407d083e-7e16-4363-a57b-7c1383bc8fbd
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2024 kl.: 15:40:47
Underskrevet med MitID



Niels Borum Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Niels Borum Madsen
Revisor
ID: 917e9c41-329f-44cb-9332-160e8c4fdc05
Tidspunkt for underskrift: 27-05-2024 kl.: 09:53:21
Underskrevet med MitID

