

OS-Holding A/S

Hjemstedsadresse: Sydmarken 29, 2860 Søborg

CVR-nummer 16 96 92 49

Årsrapport 2022

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2023

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 Oldenborg Jesper Oldenborg Jeanette Oldenborg
Direktion	Torben Oldenborg
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.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 22. juni 2023

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 regnskabsbrugerne 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 revisionshandlinger 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 22. juni 2023

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 2022 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 salgskostninger 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.

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 salgsomkostninger 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 nettosalgpris 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets anvendte regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes og måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes og måles det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

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 anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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.

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.

Regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	3.850.420	3.598.147
1 Personaleomkostninger	564.558	571.368
5 Afskrivninger	718.345	497.861
Resultat af primær drift	2.567.517	2.528.918
2 Finansielle indtægter	3.082.264	245.613
3 Finansielle omkostninger	511.192	3.846.352
7 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.246.190	350.782
Resultat før skat	7.384.779	-721.039
4 Skat af årets resultat	684.028	388.432
Årets resultat	6.700.751	-1.109.471
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Overført til opskrivningshenlæggelser	-34.217	-34.217
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	258.047	0
Overført til overført resultat	6.359.121	-1.189.654
Disponeret	6.700.751	-1.109.471

Balance 31. december

Aktiver

Note	2022	2021
5 Grunde og bygninger	6.410.833	6.471.067
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.413.013	1.403.263
Materielle anlægsaktiver	9.823.846	7.874.330
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.248.579	9.002.389
Andre værdipapirer og kapitalandele	500.000	0
Langfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.683.217	4.289.649
Finansielle anlægsaktiver	16.431.796	13.292.038
Anlægsaktiver	26.255.642	21.166.368
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.970.450	5.273.665
Andre tilgodehavender	33.337	100.000
Periodeafgrænsningsposter	13.035	0
Tilgodehavender	5.016.822	5.373.665
9 Værdipapirer	7.634	20.768
Likvide beholdninger	4.610.783	3.697.818
Omsætningsaktiver	9.635.239	9.092.251
Aktiver i alt	35.890.881	30.258.619

Balance 31. december

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelse	1.163.384	1.197.601
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	258.047	0
Overført resultat	15.726.529	9.367.408
Foreslået udbytte	117.800	114.400
Egenkapital	17.765.760	11.179.409
Hensættelser til udskudt skat	838.133	849.215
Hensatte forpligtelser	838.133	849.215
10 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	12.498.969	13.098.953
Langfristet gæld	12.498.969	13.098.953
10 Kreditinstitutter i øvrigt	1.052.000	1.428.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.971	14.537
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.297.871	2.211.850
4 Selskabsskat	519.112	407.157
Anden gæld	913.065	1.069.498
Kortfristet gæld	4.788.019	5.131.042
Gæld i alt	17.286.988	18.229.995
Passiver i alt	35.890.881	30.258.619
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 2021	500.000	1.231.818	0	10.557.062	113.000	12.401.880
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	-34.217	0	-1.189.654	114.400	-1.109.471
Egenkapital 31. december 2021	500.000	1.197.601	0	9.367.408	114.400	11.179.409
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

Årets bevægelser på reserve for opskrivning kan specificeres således:

Årets afskrivninger på opskrivninger: -34.217

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	551.777
	Andre omkostninger til social sikring	12.781
	<u>564.558</u>	<u>571.368</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	2
	<u>2</u>	<u>2</u>
2	Finansielle indtægter	
	Finansielle indtægter i tilknyttede virksomheder	84.257
	Renteindtægter i øvrigt	2.998.007
	<u>3.082.264</u>	<u>245.613</u>
3	Finansielle omkostninger	
	Renteomkostninger i øvrigt	511.192
	<u>511.192</u>	<u>3.846.352</u>
4	Skat af årets resultat	
	Aktuel skat af årets resultat	519.112
	Ændring af hensættelse til udskudt skat	-11.082
	Regulering vedrørende sambeskatningsbidrag	175.998
	<u>684.028</u>	<u>388.432</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum 1. januar	5.871.186	5.818.312
Tilgang	0	52.874
Anskaffelsessum 31. december	5.871.186	5.871.186
Opskrivning	2.193.406	2.193.406
	2.193.406	2.193.406
Afskrivninger 1. januar	935.505	919.139
Årets afskrivninger	16.366	16.366
Afskrivninger 31. december	951.871	935.505
Nedskrivninger 1. januar	658.020	614.152
Årets nedskrivninger	43.868	43.868
Nedskrivninger 31. december	701.888	658.020
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.410.833	6.471.067
Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger ekskl. opskrivninger efter § 41, stk. 1:	4.919.315	4.935.681

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	17.193.091	17.114.550
Årets tilgang	2.667.861	78.541
Året afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	19.860.952	17.193.091
Afskrivninger 1. januar	15.789.828	15.352.201
Årets afskrivninger	658.111	437.627
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	16.447.939	15.789.828
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.413.013	1.403.263
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	-2.488.143	-2.838.925
Årets resultatandel	2.246.190	350.782
Værdireguleringer pr. 31. december	-241.953	-2.488.143
Regnskabsmæssig værdi 31. dec.	11.248.579	9.002.389

Noter til årsregnskabet

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
8 Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		
<p>Det samlede tilgodehavende hos kapitalinteresser udgøres af langfristet tilgodehavender på t.kr. 3.683 og kortfristet tilgodehavende på t.kr. 1.000.</p>		
9 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi		
	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede nettojustering indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	<u>7.634</u>	<u>-13.134</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	<u> </u>	<u> </u>
10 Kreditinstitutter i øvrigt		
Forfald efter 5 år	8.660.813	9.260.797
Forfald 1-5 år	3.838.156	3.838.156
Forfald inden 1 år	1.052.000	1.428.000
	<u>13.550.969</u>	<u>14.526.953</u>

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.

13.550.969	14.526.953
<u> </u>	<u> </u>

Den regnskabsmæssige værdi af selskabets ejendomme udgør

6.410.833	6.471.067
<u> </u>	<u> </u>

I produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, maskiner og inventar er der stillet sikkerhed i løsøre pantebrev nom. kr. 1.500.000. Bogført værdi af aktiver, som er stillet til sikkerhed, udgør kr. 3.413.029.

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.