

OK-Servicetjeneste A/S

Frederiksberg Allé 104, 1820 Frederiksberg C

CVR-nr. 20 02 35 70

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for OK-Servicetjeneste A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 29. maj 2017

Direktion



Paul Erik Weidemann



Eva Lunding Olsen

Bestyrelse



Michael Brostrøm
formand



Poul Erik Christiansen
næstformand



Paul Erik Weidemann

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i OK-Servicetjeneste A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OK-Servicetjeneste A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har negativ egenkapital og at selskabets hovedaktionær har ydet finansiering og støtteerklæring. Selskabets fortsatte drift er betinget af denne fortsatte støtte fra hovedaktionæren.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.
- ∞ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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 noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

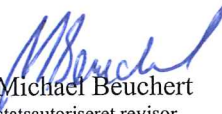
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 29. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Jørgen Anker Nielsen
statsautoriseret revisor


Michael Beuchert
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

OK-Servicetjeneste A/S
Frederiksberg Allé 104
1820 Frederiksberg C

Hjemmeside: www.ok-fonden.dk

CVR-nr.: 20 02 35 70

Hjemsted: Frederiksberg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Michael Brostrøm, formand
Poul Erik Christiansen, næstformand
Paul Erik Weidemann

Direktion

Paul Erik Weidemann
Eva Lunding Olsen

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at udføre omsorgs- og serviceopgaver indenfor social- og sundhedssektoren, såvel i offentlig som i privat regi, herunder også køkkendrift inden for social- og sundhedssektoren.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør kr. 20.268.872 mod kr. 24.605.811 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -139.527 mod kr. 230.490 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har pr. 31. december 2016 en negativ egenkapital. Selskabets hovedaktionær OK-Fonden har derfor ydet et ansvarligt lån svarende til den negative egenkapital, samt efterfølgende støtteerklæring til sikring af selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK-Servicetjeneste A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter OK-Service-tjeneste A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	20.268.872	24.605.811
Andre driftsindtægter	0	232.827
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-5.579.883	-6.748.987
Andre eksterne omkostninger	-4.829.309	-4.331.540
Bruttoresultat	9.859.680	13.758.111
2 Personaleomkostninger	-9.937.516	-13.525.744
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-98.627	-79.942
Driftsresultat	-176.463	152.425
3 Andre finansielle indtægter	0	81.140
4 Øvrige finansielle omkostninger	-21.402	-3.075
Resultat før skat	-197.865	230.490
Skat af årets resultat	58.338	0
Årets resultat	-139.527	230.490
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	230.490
Disponeret fra overført resultat	-139.527	0
Disponeret i alt	-139.527	230.490

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
Note	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	389.029	263.502
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>389.029</u>	<u>263.502</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>389.029</u>	<u>263.502</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.601.363	6.249.674
Udskudte skatteaktiver	1.221.525	1.221.525
Tilgodehavende selskabsskat	58.338	0
Andre tilgodehavender	58.231	136.996
Periodeafgrænsningsposter	40.836	16.388
Tilgodehavender i alt	<u>17.980.293</u>	<u>7.624.583</u>
Likvide beholdninger	<u>1.881.626</u>	<u>2.480.067</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.861.919</u>	<u>10.104.650</u>
Aktiver i alt	<u>20.250.948</u>	<u>10.368.152</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
Note	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	600.000	600.000
6 Overført resultat	<u>-1.360.435</u>	<u>-1.220.908</u>
Egenkapital i alt	<u>-760.435</u>	<u>-620.908</u>
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	<u>1.400.000</u>	<u>1.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.400.000</u>	<u>1.000.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	932.821	1.104.277
Gæld til tilknyttede virksomheder	15.170.527	5.327.987
Anden gæld	<u>3.508.035</u>	<u>3.556.796</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.611.383</u>	<u>9.989.060</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>21.011.383</u>	<u>10.989.060</u>
Passiver i alt	<u>20.250.948</u>	<u>10.368.152</u>
1 Usikkerhed om going concern		
7 Eventualposter		
8 Nærtstående parter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2016 en negativ egenkapital. Selskabets hovedaktionær OK-Fonden har derfor ydet et ansvarligt lån til at reducere den negative egenkapital, samt efterfølgende støtteerklæring til sikring af selskabets fortsatte drift. Regnskabet er på denne baggrund aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.621.055	11.756.734
Pensioner	1.119.495	1.465.138
Andre omkostninger til social sikring	334.160	303.872
Personaleomkostninger i øvrigt	-137.194	0
	<u>9.937.516</u>	<u>13.525.744</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>38</u>
 3. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>81.140</u>
	<u>0</u>	<u>81.140</u>
 4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	18.006	0
Andre finansielle omkostninger	3.396	3.075
	<u>21.402</u>	<u>3.075</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	697.080	1.341.915
Tilgang i årets løb	224.154	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-644.835</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>921.234</u>	<u>697.080</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-433.578	-759.660
Årets af-/nedskrivninger	-98.627	-79.942
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>406.024</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-532.205</u>	<u>-433.578</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>389.029</u>	<u>263.502</u>

6. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	600.000	-1.220.908	-620.908
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-139.527</u>	<u>-139.527</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>600.000</u>	<u>-1.360.435</u>	<u>-760.435</u>

7. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Plejehjemsgruppen af 1960 A/S, CVR-nr. 13019614 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

8. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

OK-Fonden, Frederiksberg Allé 104, 1820 Frederiksberg C