

# **OKEjendomsservice ApS**

**Hjortgårdsvej 11  
8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 42 98 59 45**

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 2. marts 2023

---

Kim Olesen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 17. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 17. januar - 31. december 2022 for OKEjendomsservice ApS.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. februar 2023

### **Direktion**

Kim Olesen  
direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

OKEjendomsservice ApS  
Hjortgårdsvej 11  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 42 98 59 45

Regnskabsperiode: 17. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Silkeborg

### Direktion

Kim Olesen, direktør

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i holdingvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 26.275, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 66.275.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 17. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-9.283</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		34.017
Finansielle omkostninger	1	<u>-131</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>24.603</b>
Skat af årets resultat	2	<u>1.672</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>26.275</u></u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		24.017
Overført resultat		<u>2.258</u>
		<b><u><u>26.275</u></u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>74.017</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>74.017</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>74.017</b></u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>7.304</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>7.304</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>384</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>7.688</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>81.705</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		24.017
Overført resultat		<u>2.258</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>66.275</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.070
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.228
Selskabsskat		5.632
Anden gæld		<u>2.500</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>15.430</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>15.430</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>81.705</u></u></b>
Eventualforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	



## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Årets resultat	0	24.017	2.258	26.275
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>40.000</b>	<b>24.017</b>	<b>2.258</b>	<b>66.275</b>

## Noter

	<u>2022</u> kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>	
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	70
Andre finansielle omkostninger	<u>61</u>
	<b><u>131</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>	
Sambeskatningsbidrag	<u>-1.672</u>
	<b><u>-1.672</u></b>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
Tilgang i årets løb	<u>40.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>40.000</u>
Årets resultat	<u>34.017</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>34.017</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>74.017</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
OKBoligservice ApS	Silkeborg	100%

## **Noter**

### **4 Eventualforpligtelser**

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 6 pr. 31. december 2022. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

### **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for OKEjendomsservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2022 er selskabets første regnskabsperiode.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab omfatter andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### **Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for OKEjendomsservice ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

OKEjendomsservice ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.