

OK Systems ApS

Hedelund 22
7870 Roslev

CVR-nr. 19 54 81 98

Årsrapporten for 2017/18



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 14/01 2019

Ole Vilhelm Kobæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for OK Systems 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. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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.

Glyngøre, den 14. januar 2019

Direktion

Ole Vilhelm Kobæk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i OK Systems ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Systems ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 14. januar 2019

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Lars Ballebye Jensen
registreret revisor
MNE-nr. mne17801

Selskabsoplysninger

Selskabet OK Systems ApS
Hedelund 22
7870 Roslev

CVR-nr.: 19 54 81 98

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Hjemsted: Skive

Direktion Ole Vilhelm Kobæk, direktør

Revisor REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
Bødkervej 12
7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i salg af anlæg og væsker, primært til møbelindustrien, samt syning af kanalfiltre til ventilation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 2.532.167, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.773.132.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Systems ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgø- relsen 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrø- rende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af ikke børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

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 for betalte aconto- skatter.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regn- skabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte an- vendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttotab		-74.904	122.106
Personaleomkostninger	1	0	-44.143
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-74.904	77.963
Afskrivninger		0	350.000
Resultat før finansielle poster		-74.904	427.963
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.150.568	2.059.169
Finansielle indtægter		3.997	-11.553
Finansielle omkostninger		-1.806	0
Resultat før skat		3.077.855	2.475.579
Skat af årets resultat		-545.688	-545.995
Årets resultat		2.532.167	1.929.584
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.648.132	0
Overført resultat		-115.965	1.929.584
		2.532.167	1.929.584

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		0	45.000
Varebeholdninger		0	45.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.884	6.270
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.950.188	3.672.681
Andre tilgodehavender		57.125	78.573
Selskabsskat		0	67.937
Periodeafgrænsningsposter		62.400	91.000
Tilgodehavender		7.075.597	3.916.461
Værdipapirer		4.800	13.047
Værdipapirer		4.800	13.047
Likvide beholdninger		603.678	1.552.168
Omsætningsaktiver i alt		7.684.075	5.526.676
Aktiver i alt		7.684.075	5.526.676

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.648.132	0
Egenkapital	2	2.773.132	125.000
Hensættelse til udskudt skat		0	204.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	204.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag		681.751	0
Langfristede gældsforpligtelser		681.751	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	11.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	20.094
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.663.198	4.252.554
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	65.934
Skyldigt sambeskatningsbidrag		545.995	848.094
Anden gæld		19.999	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.229.192	5.197.676
Gældsforpligtelser i alt		4.910.943	5.197.676
Passiver i alt		7.684.075	5.526.676
Eventualposter mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	0	35.282
Andre omkostninger til social sikring	0	8.861
	<u>0</u>	<u>44.143</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>0</u>	 <u>0</u>

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	0	0	125.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	115.965	0	115.965
Årets resultat	0	-115.965	2.648.132	2.532.167
Egenkapital 30. september 2018	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>2.648.132</u>	<u>2.773.132</u>

3 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ole Kobæk Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Vilhelm Kobæk (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-073768523806

IP: 78.156.xxx.xxx

2019-01-17 13:08:20Z

NEM ID 

Lars Heinrich Ballebye Jensen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:28839200-RID:44227604

IP: 194.239.xxx.xxx

2019-01-17 13:24:47Z

NEM ID 

Ole Vilhelm Kobæk (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-073768523806

IP: 78.156.xxx.xxx

2019-01-18 12:59:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TMTTD-XUPW3-2XOFA-K4M3N-ETEEF-LTEMS

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>