

OK Systems ApS

CVR-nr. 19 54 81 98

Årsrapport for perioden
1. oktober 2016 til 30. september 2017
(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. november 2017

Ole Kobæk

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Noter til årsrapporten	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 13. oktober 2017

Direktion

Ole Vilhelm Kobæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i OK Systems ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Systems ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ås, den 13. oktober 2017

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 93 43 54

Jesper Kirk
Statsaut. revisor
mne 32052

Selskabsoplysninger

Selskabet

OK Systems ApS
Hedelund 22
Skive
7870 Roslev

Telefon: 87201201
E-mail: ok@smartmover.dk
Hjemmeside: www.smartmover.dk

CVR-nr.: 19 54 81 98
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Skive

Direktion

Ole Vilhelm Kobæk

Revisor

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Åsvej 10
7700 Thisted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 22. november 2017, kl.
15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af anlæg og væsker, primært til møbelindustrien, samt syning af kanalfiltre til ventilation.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.929.584, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 125.000.

Selskabet har i slutningen af regnskabsåret frasolgt aktiviteten med salg af væsker og syning af kanalfiltre mv. Avancen herved er indregnet i årsregnskabet. Fremadrettet vil aktiviteten i selskabet være komplementarselskab for Smart Mvoer K/S.

Investeringer

Investeringerne er nedbragt med frasalg i løbet af regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Bruttofortjeneste		122.106	421.297	538.583
Personaleomkostninger	1	<u>-44.143</u>	<u>-200.518</u>	<u>-437.477</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		77.963	220.779	101.106
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>350.000</u>	<u>-121.758</u>	<u>-106.400</u>
Resultat før finansielle poster		427.963	99.021	-5.294
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.059.169	1.278.488	792.222
Finansielle indtægter		<u>-11.553</u>	<u>1.651</u>	<u>81.784</u>
Resultat før skat		2.475.579	1.379.160	868.712
Skat af årets resultat	4	<u>-545.995</u>	<u>-271.767</u>	<u>-204.000</u>
Årets resultat		<u>1.929.584</u>	<u>1.107.393</u>	<u>664.712</u>
		<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Forslag til resultatdisponering				
Overført resultat		<u>1.929.584</u>	<u>1.107.393</u>	<u>664.712</u>
		<u>1.929.584</u>	<u>1.107.393</u>	<u>664.712</u>

Balance 30. september

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver				
Goodwill		0	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0	301.600
Indretning af lejede lokaler		0	0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0	301.600
Anlægsaktiver i alt		0	0	301.600
Færdigvarer og handelsvarer		45.000	75.869	40.112
Varebeholdninger		45.000	75.869	40.112
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.270	275.214	539.878
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.672.681	153.612	260.880
Andre tilgodehavender		78.573	32.785	0
Selskabsskat		67.937	67.937	67.937
Periodeafgrænsningsposter		91.000	96.070	91.000
Tilgodehavender		3.916.461	625.618	959.695
Værdipapirer		13.047	2.312.766	1.034.278
Værdipapirer		13.047	2.312.766	1.034.278
Likvide beholdninger		1.552.168	1.051.803	830.666
Omsætningsaktiver i alt		5.526.676	4.066.056	2.864.751
Aktiver i alt		5.526.676	4.066.056	3.166.351

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver				
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overført resultat		0	1.817.554	710.162
Egenkapital	5	<u>125.000</u>	<u>1.942.554</u>	<u>835.162</u>
Hensættelse til udskudt skat		204.000	204.000	204.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>204.000</u>	<u>204.000</u>	<u>204.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		11.000	11.000	11.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.094	88.614	125.209
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.252.554	1.455.415	1.846.295
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		65.934	60.615	64.410
Selskabsskat		848.094	302.099	0
Anden gæld		0	1.759	80.275
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.197.676</u>	<u>1.919.502</u>	<u>2.127.189</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.197.676</u>	<u>1.919.502</u>	<u>2.127.189</u>
Passiver i alt		<u><u>5.526.676</u></u>	<u><u>4.066.056</u></u>	<u><u>3.166.351</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	35.282	183.833	422.140
Andre omkostninger til social sikring	8.861	16.365	12.085
Andre personaleomkostninger	0	320	3.252
	<u>44.143</u>	<u>200.518</u>	<u>437.477</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver			
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	0	101.600	106.400
Gevinst og tab ved afhændelse	-350.000	20.158	0
	<u>-350.000</u>	<u>121.758</u>	<u>106.400</u>
der fordeler sig således:			
Driftsmidler	0	101.600	106.400
Tab ved realisation af driftsmidler	-350.000	20.158	0
	<u>-350.000</u>	<u>121.758</u>	<u>106.400</u>
	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
3 Finansielle omkostninger			
4 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	545.995	302.099	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-30.332	204.000
	<u>545.995</u>	<u>271.767</u>	<u>204.000</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	1.817.555	1.942.555
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-3.747.139	-3.747.139
Årets resultat	0	1.929.584	1.929.584
Egenkapital 30. september 2017	125.000	0	125.000

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober 2015	125.000	710.161	835.161
Årets resultat	0	1.107.393	1.107.393
Egenkapital pr. 30. september 2016	125.000	1.817.554	1.942.554

Selskabskapitalen består af 130 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Systems ApS for 2016/17 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 2016/17 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.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat og egenkapital reguleres årligt og indregnes som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Bruttofortjeneste

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsbygninger	år
Øvrige bygninger	år
Produktionsanlæg og maskiner	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	år
Indretning af lejede lokaler	år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.