

# OK AUTO ApS

Marsalle 5  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2016**

---

**Ole Bach**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

OK AUTO ApS

Marsalle 5

8700 Horsens

Telefonnummer: 40853775

CVR-nr: 21829439

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor**

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

Storegade 37

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 13737096

P-enhed: 1000616365

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for OK Auto ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28/11/2016

**Direktion**

Ole Bach

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i OK Auto ApS

Vi har opstillet årsrapporten for OK Auto ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 28/11/2016

Niels Erik Jensen  
Registreret revisor, FSR  
A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB  
CVR: 13737096

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og investering. Selskabets aktiviteter omfatter hovedsageligt bilhandel og reparation af biler.

## Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør kr. -62.250, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabsdeltagere og ledelse har i regnskabsåret valgt at eftergive kr. 1.000.000 til nedbringelse af den negative egenkapital samt udlånt kr. 1.376.226 til dækning af tidligere års underskud og den løbende drift.

## Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen mv. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

## Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforburg, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

## Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

## 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. Tillæg og fradrag vedr. skattebetalingen er indregnet i posten.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar - herunder leasingaktiver - måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      5 år, scrapværdi 25%

Aktiver med en kostpris på under skattemæssig grænse, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver består af depositum og måles til nominel værdi.

### **Varebeholdning**

Handelsvarer mv. måles til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Der foretages individuel vurdering af debitorer og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter følgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>44.007</b>	<b>-93.793</b>
Personaleomkostninger .....	1	-34.327	-3.670
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.700	-5.700
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>3.980</b>	<b>-103.163</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	128
Andre finansielle omkostninger .....		-66.230	-107.055
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-62.250</b>	<b>-210.090</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-62.250</b>	<b>-210.090</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-62.250	-210.090
<b>I alt</b> .....		<b>-62.250</b>	<b>-210.090</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		14.013	19.713
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>14.013</b>	<b>19.713</b>
Deposita .....		5.000	5.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>19.013</b>	<b>24.713</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		382.000	456.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>382.000</b>	<b>456.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	6.292
Andre tilgodehavender .....		14.110	14.110
Periodeafgrænsningsposter .....		0	4.699
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>14.110</b>	<b>25.101</b>
Likvide beholdninger .....		90.367	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>486.477</b>	<b>481.101</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>505.490</b>	<b>505.814</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-1.036.321	-1.974.071
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-911.321</b>	<b>-1.849.071</b>
Gæld til banker .....		0	269.777
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		14.001	15.147
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		26.584	7.510
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.376.226	2.062.451
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.416.811</b>	<b>2.354.885</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.416.811</b>	<b>2.354.885</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>505.490</b>	<b>505.814</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-1.974.071	-1.849.071
Årets resultat .....	0	-62.250	-62.250
Overførsel til dækning af tab .....	0	1.000.000	1.000.000
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-1.036.321	-911.321

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	-32.986	-2.158
Andre omkostninger til social sikring	-1.341	-1.512
	<b>-34.327</b>	<b>-3.670</b>

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift kræver fortsatte kreditfaciliteter, og/eller at indtjening øges, således at underskuddet vendes til overskud, hvorved kapitalen reetableres. Alternativt er kapitaltilførelse nødvendigt for fortsat drift.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.