

Global Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve
Telefon 43 97 87 77
Telefax 43 97 87 78
Web www.globalrevision.dk
CVR nr. 28 12 17 17

O.K. Holding ApS

CVR nr. 27 20 33 02

Vestre Ibsvej 11


2680 Solrød Strand

Årsrapport 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17/5 2016

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december.....	11
Balance pr. 31. december.....	12
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: O.K. Holding ApS
CVR-nr.: 27 20 33 02
Stiftet: 2003
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 01.01 – 31.12

Direktion: Otto Kampmann Olsen

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for O.K. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

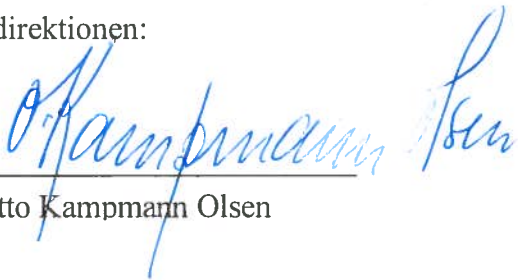
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 3. marts 2016

I direktionen:



Otto Kampmann Olsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i O.K. Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsrapporten for O.K. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

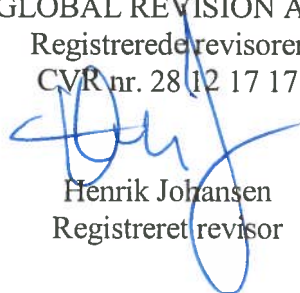
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 3. marts 2016

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer
CVR nr. 28 12 17 17



Henrik Johansen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje og administrere aktier og anparter, samt aktiviteter i forbindelse hermed, herunder udlånsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for O.K. Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed.

I resultatopgørelsen indregnes under posten "Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed" årets resultat efter skat i den tilknyttede virksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af periodens 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. Selskabet er sambeskattet med den tilknyttede virksomhed. Beregnede skatter vedrørende tilknyttede virksomheder føres på mellemregning med disse virksomheder. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi efter equity-princippet.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og såfremt moderselskabet er forpligtet til at dække virksomhedens negative egenkapital, indregnes der en hensættelse hertil i balancen.

Opskrivninger i forhold til anskaffelsessummen bindes under egenkapitalen under posten ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode”.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med 22% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Sammenligningstal

I talopstillingen er sammenligningstal anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2015	2014
Andre eksterne omkostninger	-10.000	-10.743
Resultat af primær drift	-10.000	-10.743
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	159.388	643.943
1 Finansielle indtægter	7.633	35.047
Finansielle omkostninger	-23.479	-842
Resultat før skat	133.542	667.405
2 Skat af årets resultat	5.946	-5.995
ÅRETS RESULTAT	139.488	661.410

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført fra tidligere år	1.378.031	2.060.564
Årets resultat	139.488	661.410
Til disposition	1.517.519	2.721.974
Overført til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi's metode	159.388	643.943
Udlodning af udbytte	101.200	700.000
Overført til næste år	1.256.931	1.378.031
I alt	1.517.519	2.721.974

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

Note	2015	2014
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
3	2.893.265	2.733.877
	2.893.265	2.733.877
	2.893.265	2.733.877
Omsætningsaktiver		
	250.000	950.000
	4.066	0
6	1.880	0
	192.426	197.038
	448.372	1.147.038
	100.000	100.000
	184.009	374.210
	732.381	1.621.248
	3.625.646	4.355.125

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

Note	2015	2014
Egenkapital		
4		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	2.128.265	1.968.877
5		
Overført resultat.....	1.256.931	1.378.031
Foreslået udbytte.....	101.200	700.000
Egenkapital i alt	3.611.396	4.171.908
Kortfristet gæld		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	14.250	10.500
Selskabsskat.....	0	5.995
Anden gæld.....	0	166.722
Kortfristet gæld i alt	14.250	183.217
Gæld i alt	14.250	183.217
PASSIVER I ALT.....	3.625.646	4.355.125
7		
Sikkerhedsstillelser		
8		
Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Skat af årets resultat	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Skat af årets resultat, sambeskatning	-4.066	5.995
	Regulering udskudt skat	-1.880	0
	Skat af årets resultat i alt (indtægt)	-5.946	5.995
2	Finansielle indtægter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	I posten indgår følgende beløb:		
	Renteindtægt tilknyttet virksomhed.....	7.633	9.977
3	Finansielle anlægsaktiver		<u>Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>
	Anskaffelsessum primo		765.000
	Tilgang i årets løb		0
	Afgang i årets løb.....		0
	Anskaffelsessum ultimo.....		765.000
	Værdiregulering primo		1.968.877
	Udloddet udbytte		0
	Årets resultat efter skat		159.388
	Værdireguleringer ultimo		2.128.265
	Bogført værdi		2.893.265
	Resultat af kapitalandel i tilknyttede virksomheder fremkommer således:		
	Årets resultat efter skat, 60%.....		159.388
	Oplysninger om kapitalandel: O.K. Entreprise, Ingeniør og Entreprenør ApS, Karlslunde, kapital kr. 200.000, ejerandel 60%		
4	Anpartskapital	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Selskabskapital, primo	125.000	125.000
	Anpartskapital i alt.....	125.000	125.000
	Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter a tkr. 1. Anparterne er ikke opdelt i anpartsclasser. Anpartskapitalen er uændret siden stiftelsen.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

5	Overført resultat	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Overført resultat, primo	1.378.031	2.060.564
	Årets resultat	139.488	661.410
	Afsat udbytte.....	-101.200	-700.000
	Overført til nettoopskrivning efter den indre værdi's metode.....	-159.388	-643.943
	Overført resultat i alt.....	1.256.931	1.378.031

6	Udskudt skatteaktiv	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Udskudt skatteaktiv, primo	0	0
	Årets ændring.....	1.880	0
	Udskudt skatteaktiv i alt	1.880	0

7 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

Hæftelser i sambeskatningen:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat, samt for fællesregistrering af moms.

Herudover er der ingen eventualaktiver- og forpligtelser.