

# **OK. HOLDING ApS**

Jernbanegade 6  
3600 Frederikssund

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**27/05/2016**

**Ole Simonsen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

OK. HOLDING ApS

Jernbanegade 6

3600 Frederikssund

CVR-nr: 28477562

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

KOMPAS REVISION, REGISTREREDE REVISORER ApS

Frederiksborgvej 54

3450 Allerød

CVR-nr: 26291593

P-enhed: 1008739680

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for  
OK. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 02/05/2016

**Direktion**

Ole Simonsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

TIL ANPARTSHAVERNE I OK. HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 revisorer's 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.

Allerød, 02/05/2016

Anette Thomasen  
registret revisor - medlem af danske revisorer FSR  
KOMPAS REVISION, REGISTREREDE REVISORER ApS  
CVR: 26291593

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til administration.

### INDTÆGTER FRA KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i tilknyttede virksomheder indregnes i virksomhedens resultatopgørelse.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. samt konstaterede og hensatte tab på tilgodehavender.

### 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.

## Balance

### FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi. Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Såfremt der er negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes værdien til nul kroner.

### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## EGENKAPITAL - UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Selskabet er sambeskattet med 2 datterselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-9.460</b>	<b>-8.177</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-9.460</b>	<b>-8.177</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		-194.787	-150.192
Andre finansielle omkostninger .....		-615	-665
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-204.862</b>	<b>-159.034</b>
Skat af årets resultat .....		-113	1.964
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-204.975</b>	<b>-157.070</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-204.975	-157.070
<b>I alt .....</b>		<b>-204.975</b>	<b>-157.070</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		454.960	649.747
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>454.960</b>	<b>649.747</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>454.960</b>	<b>649.747</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		73.839	26.631
Udsudte skatteaktiver .....		0	911
Andre tilgodehavender .....		1.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>74.839</b>	<b>27.542</b>
Likvide beholdninger .....		667.133	884.647
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>741.972</b>	<b>912.189</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.196.932</b>	<b>1.561.936</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		204.960	229.747
Overført resultat .....		757.649	1.039.037
Forslag til udbytte .....		101.200	99.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.188.809</b>	<b>1.493.584</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.884	62.299
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.239	6.053
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.123</b>	<b>68.352</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.123</b>	<b>68.352</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.196.932</b>	<b>1.561.936</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er ved direkte eller ved kapitalbesiddelse i andre selskaber at drive handel og industri og dermed beslægtet virksomhed

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.