

OK Holding Rask Mølle ApS
Gyvelvej 14, 8763 Rask Mølle

Årsrapport for
1. oktober 2016 - 30. september 2017

CVR-nr. 28 69 98 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2018.

Olav Krog Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for OK Holding Rask Mølle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rask Mølle, den 18. januar 2018

Direktion

Olav Krog Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i OK Holding Rask Mølle ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OK Holding Rask Mølle ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Tørring, den 18. januar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Jan Kristensen
registreret revisor
MNE-nr. 17313

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | OK Holding Rask Mølle ApS Gyvelvej 14 8763 Rask Mølle |
| | CVR-nr.: 28 69 98 40 |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 13. regnskabsår |
| Direktion | Olav Krog Nielsen |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring |
| Bankforbindelse | Jyske Bank |
| Associeret virksomhed | B.B.K. Bio Airclean A/S, Hedensted |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter aktiebesiddelse i datterselskaber samt anden investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -20.449 kr. mod -13.511 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 301.831 kr. mod 1.021.079 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Holding Rask Mølle ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet dekleres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|----------------|------------------|
| Bruttotab | -20.449 | -13.511 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 877.996 |
| Andre finansielle indtægter | 410.905 | 196.940 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -2.328 | 0 |
| Resultat før skat | 388.128 | 1.061.425 |
| 1 Skat af årets resultat | -86.297 | -40.346 |
| Årets resultat | 301.831 | 1.021.079 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 500.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 3.803.028 |
| Overføres til øvrige reserver | 0 | -3.281.949 |
| Disponeret fra overført resultat | -198.169 | 0 |
| Disponeret i alt | 301.831 | 1.021.079 |

Balance 30. september

| Aktiver | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Kapitalandel i associeret virksomhed | 5.598.031 | 5.598.031 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 5.598.031 | 5.598.031 |
| Anlægsaktiver i alt | 5.598.031 | 5.598.031 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 505.000 | 500.000 |
| Tilgodehavender i alt | 505.000 | 500.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.515.504 | 2.779.727 |
| Værdipapirer i alt | 3.515.504 | 2.779.727 |
| Likvide beholdninger | 687.285 | 1.539.623 |
| Omsætningsaktiver i alt | 4.707.789 | 4.819.350 |
| Aktiver i alt | 10.305.820 | 10.417.381 |

Balance 30. september

| Passiver | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 2 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 Overført resultat | 9.577.952 | 9.776.122 |
| 4 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 500.000 |
| Egenkapital i alt | <u>10.202.952</u> | <u>10.401.122</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 11.250 | 8.750 |
| Selskabsskat | 91.158 | 7.050 |
| Anden gæld | 460 | 459 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>102.868</u> | <u>16.259</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>102.868</u> | <u>16.259</u> |
| Passiver i alt | <u>10.305.820</u> | <u>10.417.381</u> |

5 Eventualposter

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 85.382 | 40.348 |
| Regulering af tidligere års skat | 915 | -2 |
| | <u>86.297</u> | <u>40.346</u> |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf. | | |
| 3. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 9.776.121 | 4.864.507 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -198.169 | 3.803.028 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | 1.108.587 |
| | <u>9.577.952</u> | <u>9.776.122</u> |
| 4. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 500.000 | 500.000 |
| Udloddet udbytte | -500.000 | -500.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sin en tilbagekøbspligt i forbindelse med salg af aktier i associeret virksomhed. Ledelsen forventer ikke at denne plgt aktualiseres, og værdien af eventualforpligtelsen kan ikke opgøres pålideligt pr. balancedagen.