

OKTAN KBH APS
Bredgade 25 F, st., 1260 København K

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016



Dirigent

CVR-nr. 29 62 13 22

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Oktan Kbh ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

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

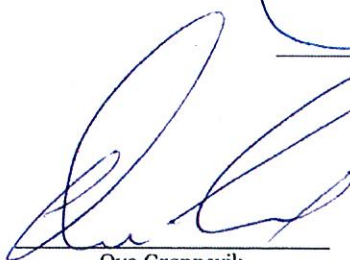
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

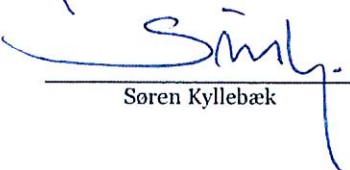
København, den 31. maj 2016

Direktion


Søren Killebæk

Bestyrelse


Ove Grønnevik
formand


Søren Killebæk

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Oktan Kbh ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Oktan Kbh ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed omkring selskabets fortsatte drift. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvor ledelsen har beskrevet, at den forventer, at 2016 vil resultere i et mindre overskud samt at kassekredit kan overholdes gennem året, hvorfor årsrapporten er aflagt efter going concern princippet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

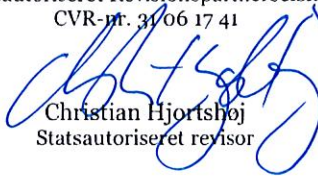
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31. maj 2016

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31061741



Christian Hjortshøj
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Oktan Kbh ApS Bredgade 25 F. st. 1260 København K
	Telefon: 24412432
	CVR-nr.: 29 62 13 22
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 19. juni 2006
	Hjemsted: København K
Bestyrelse	Ove Grønnevik, formand Søren Kylvæk
Direktion	Søren Kylvæk
Revisor	Mazars Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østerfælled Torv 10. 2. sal 2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve reklame- ,markedsføring- og konsulentvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 602.718, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 233.685.

Regnskabsåret 2015 har været påvirket af udskiftning i ejerkredsen, hvilket har haft en negativ indflydelse på årets resultat. Ledelsen forventer for 2016 et mindre overskud og derved at reetablere selskabskapitalen ved overskud de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Oktan Kbh ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstillene indeholder 18 måneder, som følge af omlægning af regnskabsår.

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.

Bruttofortjeneste

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

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 (12 måneder) kr.	2014 (18 måneder) kr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.614.417	5.064.834
Personaleomkostninger	2	-2.332.531	-5.002.146
Af- og nedskrivninger		-30.123	-30.119
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-748.237	32.569
Finansielle indtægter		161	829
Finansielle omkostninger		-13.314	-23.863
RESULTAT FØR SKAT		-761.390	9.535
Skat af årets resultat	3	158.672	-26.419
Årets resultat		-602.718	-16.884
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat		-602.718	-16.884
		-602.718	-16.884

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2015	2014
		(12 måneder)	(18 måneder)
		kr.	kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.297	47.019
Indretning af lejede lokaler		0	2.400
Materielle anlægsaktiver		19.297	49.419
Deposita		50.131	108.600
Finansielle anlægsaktiver		50.131	108.600
ANLÆGSAKTIVER I ALT		69.428	158.019
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.260.925	1.087.419
Andre tilgodehavender		184.806	25.530
Periodeafgrænsningsposter		97.767	99.523
Tilgodehavender		1.543.498	1.212.472
Likvide beholdninger		769	645
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.544.267	1.213.117
AKTIVER I ALT		1.613.695	1.371.136

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	2015 (12 måneder) kr.	2014 (18 måneder) kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		156.250	156.250
Overført resultat		<u>-389.935</u>	<u>212.782</u>
Egenkapital	4	<u>-233.685</u>	<u>369.032</u>
Banker		473.231	139.858
Leverandører af varer og tjenesteydelser		793.905	100.062
Anden gæld		482.477	732.184
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder		<u>97.767</u>	<u>30.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.847.380</u>	<u>1.002.104</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.847.380</u>	<u>1.002.104</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.613.695</u>	<u>1.371.136</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1 USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)

Selskabet har i 2015 realiseret et underskud og har som følge heraf tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen reetableres gennem overskud de kommende år ved tilgang af nye kunder og omkostningsreduktioner. Derudover forventer ledelsen, at selskabets kassekredit opretholdes.

For første kvartal 2016 har selskabet realiseret et mindre overskud og ledelsen forventer 2016 vil ende med et positivt resultat. På denne baggrund har ledelsen aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

	2015 (12 måneder) kr.	2014 (18 måneder) kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	2.157.001	4.681.012
Pensioner	136.553	260.383
Andre omkostninger til social sikring	38.977	60.751
	2.332.531	5.002.146
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Regulering af udskudt skat tidligere år	-158.672	26.419
	-158.672	26.419

4 EGENKAPITAL

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	156.250	212.783	369.033
Årets resultat	0	-602.718	-602.718
Egenkapital 31. december 2015	156.250	-389.935	-233.685

5 EVENTUALPOSTER MV.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, driftsinventar og materiel efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 1.130.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER (Fortsat)

7 NÆRTSTÅENDE PARTER OG EJERFORHOLD

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Media København A/S, Bredgade 25 F.st., 1260 København K
Media Bergen A/S, Kong Christian Frederiks Plass 3, 5006 Bergen, Norge
Kyllebaek Consult ApS, Sophus Bauditzvej 36, 2920 Charlottenlund