

OK TAGDÆKNING APS

HARALDSVEJ 1
7080 BØRKOP

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2016 - 31.12.2016

9. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 31 59 89 90

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29. maj 2017

Johnny Bisgaard Rubæk
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016	12
Balance pr. 31.12.2016	13
Noter til årsregnskabet	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

OK Tagdækning ApS
Haraldsvej 1
7080 Børkop

Telefon: 75 86 20 29
Hjemmeside: ok-tag.dk
Email: kontakt@ok-tag.dk

CVR-nr.: 31 59 89 90
Stiftet: 1. januar 2011
Hjemsted: Børkop
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Johnny Bisgaard Rubæk

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Ny Boder 27
7080 Børkop

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for selskabet OK Tagdækning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 5. maj 2017

I direktionen

Johnny Bisgaard Rubæk

874/1/PL/HC

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i OK Tagdækning ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OK Tagdækning ApS for regnskabsåret 2016. 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Kolding, den 5. maj 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være driftsselskab, udførelse af tagdækning og reparationer og dermed ligestillet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 22.205, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 479.103 og en egenkapital på kr. 248.765.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

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

Indtægtskriterium

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, 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 samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

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 gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2016 - 31.12.2016

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTORESULTAT	830.662	1.014.119
1 Personalemkostninger	-776.123	-894.267
2 Afskrivninger	-18.300	-25.875
DRIFTSRESULTAT	36.239	93.977
Finansielle omkostninger	-6.694	-3.443
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	29.545	90.534
3 Skat af årets resultat	-7.340	-24.513
ÅRETS RESULTAT	<u>22.205</u>	<u>66.021</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overført resultat	-77.795	66.021
DISPONERET I ALT	<u>22.205</u>	<u>66.021</u>

BALANCE PR. 31.12.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.525	80.825
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	62.525	80.825
Andre tilgodehavender	21.906	21.905
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	21.906	21.905
ANLÆGSAKTIVER I ALT	84.431	102.730
Varelager	4.500	4.500
VAREBEHOLDNINGER I ALT	4.500	4.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	179.726	146.500
Andre tilgodehavender	3.230	16.574
Periodeafgrænsningsposter	20.503	13.206
Selskabsskat	192	0
TILGODEHAVENDER I ALT	203.651	176.280
LIKVIDE BEHOLDNINGER	186.521	624.390
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	394.672	805.170
AKTIVER I ALT	479.103	907.900

BALANCE PR. 31.12.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	123.765	201.560
5 EGENKAPITAL I ALT	248.765	326.560
Hensættelser til udskudt skat	6.410	4.878
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	6.410	4.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.048	194.275
3 Selskabsskat	0	23.004
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.544	29.587
Anden gæld	176.336	329.596
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	223.928	576.462
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	223.928	576.462
PASSIVER I ALT	479.103	907.900

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	676.770	804.438
Pensioner	66.000	57.000
Andre omkostninger til social sikring	16.363	12.721
Andre personaleomkostninger	16.990	20.108
I ALT	<u>776.123</u>	<u>894.267</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,9	2,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	18.300	10.675
Fortjeneste ved salg af driftsmidler.....	0	-15.667
Tab på solgte anlægsaktiver	0	30.867
I ALT	<u>18.300</u>	<u>25.875</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	5.808	24.205
Årets ændring i udskudt skat	1.532	308
ÅRETS SKAT I ALT	<u>7.340</u>	<u>24.513</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2016	111.500	94.500
Tilgang 2016	0	91.500
Afgang 2016	0	-74.500
KOSTPRIS PR. 31.12.2016	<u>111.500</u>	<u>111.500</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2016	30.675	29.300
Afskrivninger på udgåede aktiver	0	-9.300
Afskrivninger i 2016	18.300	10.675
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2016	<u>48.975</u>	<u>30.675</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2016.....	<u>62.525</u>	<u>80.825</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
 Ekstraordinært udbytte		
Udbytte		100.000
Betalt ekstraordinært udbytte		-100.000
Saldo ultimo		0
 Overført resultat		
Saldo primo		201.560
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-77.795
Saldo ultimo		123.765
 Egenkapital ultimo		248.765

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Johnny Bisgaard Rubæk, Haraldsvej 1, 7080 Børkop.

7 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser på udført arbejde.		
Selskabet har leasingforpligtelse på Ford Transit med restløbetid på 25 måneder. Restforpligtelse udgør kr. 112.200, heraf indenfor 1 år kr. 25.056.		