

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

OK Entreprise af 2008 ApS
Årsrapport for 2015

Cvr.nr: 31 62 82 10

Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 18/5 2016.



dirigent

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: OK Entreprise af 2008 ApS
Bymarken 12
3790 Hasle

Binavn: OK Transport ApS

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Anpartskapital: 125.000

CVR-nr.: 31 62 82 10

Direktion: Ole Kofod
Merete Svart

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive anlægs- og montagevirksomhed indenfor bl.a. fjernvarme og dermed beslægtet virksomhed, slåning af græsrabatter samt vognmandskørsel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har fulgt det budgetterede og anses for meget tilfredsstillende. Resultatet før skat er på t.kr. 3.736. Resultatet er opnået i et stærkt konkurrencepræget marked. Egenkapitalen er øget og er ultimo 2015 t.kr. 8.867. Årsomsætning og indtjening forventes fastholdt på samme niveau i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for OK Entreprise af 2008 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasle, den 27. april 2016

I direktionen



Ole Kofod



Merete Svart

Den uafhængige revisors erklæringerTil anpartshaveren i OK Entreprise af 2008 ApSErklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OK Entreprise af 2008 ApS for regnskabsåret 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer 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

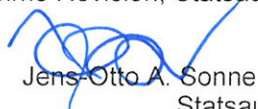
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

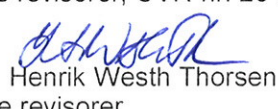
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Rønne, den 27. april 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Årsrapporten for OK Entreprise af 2008 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B-virksomhed med tilvalg af regler fra klasse C vedrørende indregning af finansiel leasing.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten fremkommer som et sammendrag af nettoomsætningen, som er opgjort til periodens fakturerede salg, og det hertil medgåede vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt i forskydning i udskudt skat.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

		<u>Scrapværdi</u>
Driftsmidler og inventar	3 - 15 år	
Bygninger	50 år	
Grunde.....	ingen afskrivning	161.420

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespris ifølge leasingkontrakten og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontraktens interne rente.

Mindre ombygningsomkostninger, der ikke vurderes at medføre fremtidige økonomiske fordele, omkostningsføres.

Varebeholdninger

Varebeholdninger optages til anskaffelsespris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender fra salg

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

Leasingforpligtelser

Finansielle leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

	<u>Note</u>		2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		23.099.364	14.565.296
Personaleomkostninger	1	<u>(17.796.209)</u>	<u>(10.836.797)</u>
Resultat før afskrivninger		5.303.155	3.728.499
Afskrivninger	3	<u>(1.234.519)</u>	<u>(880.988)</u>
Resultat af primær drift		4.068.636	2.847.511
Finansieringsindtægter	4	28.812	6.500
Finansieringsomkostninger		<u>(361.303)</u>	<u>(406.919)</u>
Resultat før skat		3.736.145	2.447.092
Skat af årets resultat	2	<u>(865.323)</u>	<u>(561.493)</u>
Årets resultat		<u>2.870.822</u>	<u>1.885.599</u>

Forslag til resultatdisponering:Til disposition:

Årets resultat	<u>2.870.822</u>
	<u>2.870.822</u>

Disponeret således:

Udbytte for regnskabsåret	200.000
Overført resultat	<u>2.670.822</u>
	<u>2.870.822</u>

Aktiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Grunde og bygninger	3	494.495	505.016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	<u>8.701.572</u>	<u>9.480.797</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>9.196.067</u>	<u>9.985.813</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
<u>Varebeholdninger:</u>			
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>3.842.394</u>
<u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavende fra salg		11.632.065	6.109.430
Mellemregning med tilknyttet virksomhed		0	121.762
Andre tilgodehavender		66.250	66.250
Periodeafgrænsningsposter		<u>376.000</u>	<u>381.000</u>
		<u>12.074.315</u>	<u>6.678.442</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.074.315</u>	<u>10.520.836</u>
Aktiver i alt		<u>21.270.382</u>	<u>20.506.649</u>

Passiver

	<u>Note</u>		31/12-14 _____ i kr.
<u>Egenkapital:</u>			
Anpartskapital	5	125.000	125.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
Overført resultat		<u>8.541.556</u>	<u>5.870.734</u>
Egenkapital i alt	6	<u>8.866.556</u>	<u>6.195.734</u>
<u>Udskudt skat:</u>			
Udskudt skat		<u>847.000</u>	<u>704.000</u>
<u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>			
Realkreditinstitutter	7	313.699	341.634
Kreditinstitutter		856.420	1.260.774
Leasingforpligtelser		<u>372.515</u>	<u>446.652</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.542.634</u>	<u>2.049.060</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser:</u>			
Kortfristet andel af langfristet gæld		695.877	796.175
Kreditinstitutter		872.097	6.213.438
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.403.721	1.770.733
Gæld til tilknyttet selskab		592.781	0
Anden gæld		<u>4.449.716</u>	<u>2.777.509</u>
		<u>10.014.192</u>	<u>11.557.855</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.556.826</u>	<u>13.606.915</u>
Passiver i alt		<u>21.270.382</u>	<u>20.506.649</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

		2014 <u>i kr.</u>
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager og lønninger	15.437.293	9.421.457
Pensioner	1.987.107	1.170.301
Andre omkostninger til social sikring	<u>371.809</u>	<u>245.039</u>
	<u>17.796.209</u>	<u>10.836.797</u>
Antal medarbejdere beskæftiget i gennemsnit	<u>43</u>	<u>27</u>

2. Skat af årets resultat:

Årets indkomst medfører udgift på kr. 722.323 i sambeskatningsbidrag til moderselskabet, samt en forøgelse af hensættelse til udskudt skat med kr. 143.000.

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

	<u>Grund og Bygning</u>	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum primo	520.920	11.002.316
Tilgang i året	0	1.685.998
Afgang i året	<u>0</u>	<u>(1.398.079)</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>520.920</u>	<u>11.290.235</u>
Afskrivninger primo	15.904	1.521.519
Årets afskrivninger	10.521	1.223.998
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>(156.854)</u>
Afskrivninger ultimo	<u>26.425</u>	<u>2.588.663</u>
Regnskabsmæssig saldo ultimo	<u>494.495</u>	<u>8.701.572</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>1.231.473</u>

4. Finansieringsindtægter:

Indeholdt i finansieringsindtægter er renter fra moderselskab med kr. 5.000 (2014: kr. 6.500)

5. Anpartskapital:

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter af nom. kr. 1.000.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Noter6. Egenkapital:

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resul- tatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Anpartskapital	125.000			125.000
Forslag til udbytte	200.000	(200.000)	200.000	200.000
Overført resultat	<u>5.870.734</u>		<u>2.670.822</u>	<u>8.541.556</u>
Egenkapital i alt	<u>6.195.734</u>	<u>(200.000)</u>	<u>2.870.822</u>	<u>8.866.556</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser:

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 200.000 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

8. Eventualforpligtelser:

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, kr. 341.799, er der givet pant i grund og bygning, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 494.495.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets kreditinstitut er der afgivet transporterklæring overfor kreditinstituttet med sikkerhed i fremtidigt provenue.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets kreditinstitut er der afgivet virksomhedspant i selskabets aktiver for kr. 8.500.000. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 af de aktiver der er omfattet af virksomhedspantet udgør kr. 5.331.459.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets kreditinstitut er der afgivet pant i del af selskabets materiel på kr. 800.000. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 af det aktiv der er omfattet af pantet udgør kr. 436.912.

Til sikkerhed for gæld til øvrige kreditinstitutter, kr. 1.167.620 er der afgivet pant i selskabets materiel, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.701.728.

Afgivne arbejdsgarantier udgør kr. 4.697.566.