



OK Entreprise af 2008 ApS

Årsrapport 2017

CVR: 31628210

01.01.2017 – 31.12.2017

BYMARKEN 12, 3790 HASLE

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

Dirigent: Ole Kofod



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Erklæring om udvidet gennemgang.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	7
Selskabsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8
ÅRSREGNSKAB	9
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasle, den 31.05.2018

DIREKTION

Merete Svart

BESTYRELSE

Thomas Kofod (formand)

Ole Kofod

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i OK Entreprise af 2008 ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

REVISORS ANSVAR

Vort 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 årsregnskabet, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Rønne den 31.05.2018

Bornholms Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 37858498

Jens-Otto Sonne

Statsautoriseret Revisor

MNE nr. MNE15625

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

OK Entreprise af 2008 ApS
Bymarken 12
3790 Hasle

Telefon: 88821610
CVR-nr.: 31628210

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

BESTYRELSE

Thomas Kofod (formand)
Ole Kofod

DIREKTION

Merete Svart

REVISOR

Bornholms Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne

PENGEINSTITUT

Danske Bank
St. Torv 12
3700 Rønne

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

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

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for OK Entreprise af 2008 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B-virksomhed med tilvalg af regler fra klasse C vedrørende indregning af finansiel leasing.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligelse. 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. Forpligelse 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 forpligelse i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

NETTOOMSÆTNING

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

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

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

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerende 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:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	35 år	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Grunde Ingen afskrivning 161.420

Driftsmidler og inventar 3-15 år

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 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.

Pantebrevsbeholdning måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER FRA SALG

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

LEASINGFORPLIGELSER

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

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	14.082.837	23.023.064
35	Personaleomkostninger	-17.737.875	-20.490.889
40	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-1.497.822	-1.494.371
	Andre driftsomkostninger	-252.956	-104.144
	DRIFTSRESULTAT	-5.405.816	933.660
	Finansielle indtægter	0	27.572
80	Finansielle omkostninger	-222.535	-278.068
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-5.628.351	683.164
150	Skat af årets resultat	1.549.000	-151.902
	ÅRETS RESULTAT	-4.079.351	531.262
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	0	200.000
	Overført resultat	-4.079.351	331.262
	Disponering i alt	-4.079.351	531.262

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
220	Grunde og bygninger	473.453	483.974
220	Maskiner, biler og lastbiler	8.314.367	10.322.824
	Materielle anlægsaktiver	8.787.820	10.806.798
	ANLÆGSAKTIVER	8.787.820	10.806.798
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	4.360.863	7.221.856
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	172.656	2.146.751
	Periodeafgrænsningsposter	342.000	306.000
	Udskudt skatteaktiv	650.000	0
	Tilgodehavender	5.525.519	9.674.607
	Likvide beholdninger	0	183.041
	OMSÆTNINGSAKTIVER	5.525.519	9.857.648
	AKTIVER	14.313.339	20.664.446

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	4.793.470	8.872.820
	Foreslået udbytte	0	200.000
450	Egenkapital	4.918.470	9.197.820
	Hensættelser til udskudt skat	0	899.000
	Hensatte forpligtelser	0	899.000
	Realkreditinstitutter	256.380	285.192
	Pante- og gældsbreve	218.838	541.919
	Leasingforpligtelser	726.119	1.373.627
530	Langfristede gældsforpligtelser	1.201.337	2.200.738
	Kortfristet del af langfristet gæld	997.109	1.007.498
	Pengeinstitutter	409.952	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.917.719	3.138.378
	Gæld til tilknyttede virksomheder	204.000	143.463
	Anden gæld	2.664.752	4.077.549
	Kortfristede gældsforpligtelser	8.193.532	8.366.888
	GÆLDSFORPLIGTELSE	9.394.869	10.567.626
	PASSIVER	14.313.339	20.664.446
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
35 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-15.307.073	-17.722.455
Pensioner	-1.990.438	-2.280.948
Andre omkostninger til social sikring	-440.364	-487.486
Personaleomkostninger	-17.737.875	-20.490.889
Gennemsnitligt antal ansatte	41	48
40 AF- OG NEDSKRIVNING ANLÆGSAKTIVER		
Afskrivning materielle anlægsaktiver	-1.497.822	-1.494.371
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-1.497.822	-1.494.371
80 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-4.000	-27.000
Andre finansielle omkostninger	-218.535	-251.068
Finansielle omkostninger	-222.535	-278.068
150 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
7260 15 Skyldig selskabsskat	0	-99.902
Betalte skatter	0	-99.902
2295 00 Udskudt skat	899.000	0
2295 05 Skatteaktiv	650.000	0
7260 20 Ændring i udskudt skat	0	-52.000
Udskudt skat	1.549.000	-52.000
Skat af årets resultat	1.549.000	-151.902

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.

NOTER

220 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde & bygninger	Maskiner, biler og lastbiler
Kostpris, primo	520.920	14.093.477
Tilgang i året	0	126.800
Afgang i året	0	-1.205.000
Kostpris, ultimo	520.920	13.015.277
Afskrivning, primo	-36.946	-3.770.653
Afskrivning på afhændede aktiver	0	557.044
Årets afskrivning	-10.521	-1.487.301
Afskrivning, ultimo	-47.467	-4.700.910
Regnskabsmæssig værdi	473.453	8.314.367
Heraf leasede aktiver	0	2.369.733

NOTER

450 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	8.872.820	200.000	9.197.820
Forslag til resultatdisponering		-4.079.351	0	-4.079.351
Udbetalt udbytte		0	-200.000	-200.000
Ultimo	125.000	4.793.470	0	4.918.470

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2013	2014	2015	2016	2017
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	4.185	5.871	8.542	8.873	4.793
Foreslået udbytte	200	200	200	200	
Egenkapital i alt	4.510	6.196	8.867	9.198	4.918

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
530 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-256.380	-285.192
Pante- og gældsbreve	-218.838	-541.919
Leasingforpligtelser	-726.119	-1.373.627
Langfristede gældsforpligtelser	-1.201.337	-2.200.738
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-141.880	-170.592

NOTER

675 EVENTUALFORPLIGTELSER

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.

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, kr. 285.180, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 473.453.

Til sikkerhed for Danske Bank A/S er der afgivet virksomhedspant i selskabets aktiver for kr. 8.500.000. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 af de aktiver, der er omfattet af virksomhedspantet udgør kr. 8.995.663.

Til sikkerhed for gæld til øvrige kreditgivere (købekontrakter), kr. 539.638 er der afgivet pant i selskabets materiel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 1.309.834.

Afgivne arbejdsgarantier udgør pr. 31. december 2017 kr. 6.900.807.

