

# **OK Holding 2009 ApS**

Harevej 6, Them, 8653 Them

CVR-nr. 32 15 99 07

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

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

---

Ole Kofoed  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|  | <b><u>Side</u></b> |
|--|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |                    |
| Ledelsespåtegning                                | 1                  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning       | 2                  |
| <br>   |                    |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |                    |
| Selskabsoplysninger                              | 4                  |
| Ledelsesberetning                                | 5                  |
| <br>   |                    |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 6                  |
| Resultatopgørelse                                | 8                  |
| Balance  | 9                  |
| Noter  | 11                 |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for OK Holding 2009 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 29. juni 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 26. juni 2017

### **Direktion**

Ole Michael Kofoed

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i OK Holding 2009 ApS**

#### **Manglende konklusion**

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for OK Holding 2009 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

#### **Grundlag for manglende konklusion**

Selskabets datterselskab er under konkursbehandling. Indvirkning herfra på dette selskab har ikke kunnet opgøres pålideligt før konkursen er afsluttet.

På grund af betydeligheden af det forhold, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

#### **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Som det fremgår af afsnittet ”Grundlag for manglende konklusion”, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 26. juni 2017

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Per Jensen**

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>        | OK Holding 2009 ApS<br>Harevej 6<br>Them<br>8653 Them   |
|                         | CVR-nr.: 32 15 99 07<br>Stiftet: 22. maj 2009<br>Hjemsted: Silkeborg<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| <b>Direktion</b>        | Ole Michael Kofoed  |
| <b>Revision</b>         | One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab<br>Frichsvej 19<br>8600 Silkeborg                      |
| <b>Dattervirksomhed</b> | OK Maler Service ApS under konkurs, Silkeborg   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er og fungere som holdingselskab samt drive investeringsvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 59.250 kr. mod -5.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 38.031 kr. mod -209.704 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for OK Holding 2009 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).



### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Tilgodehavender**

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

##### **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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter OK Holding 2009 ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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.

##### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

| <u>Note</u>   | <u>2016</u>     | <u>2015</u>     |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Bruttotab</b>                                      | <b>-4.992</b>   | <b>-5.000</b>   |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0               | -7.610          |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0               | -189.348        |
| Andre finansielle indtægter                           | 0               | 13.000          |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger                     | -392.312        | 0               |
| <b>Resultat før skat</b>                              | <b>-397.304</b> | <b>-188.958</b> |
| Skat af årets resultat                                | 0               | -20.746         |
| <b>Årets resultat</b>                                 | <b>-397.304</b> | <b>-209.704</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>               |                 |                 |
| Disponeret fra overført resultat                      | -397.304        | -209.704        |
| <b>Disponeret i alt</b>                               | <b>-397.304</b> | <b>-209.704</b> |

## **Balance 31. december**

---

| <b>Aktiver</b>       |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| <u>Note</u>          | <u>2016</u>     | <u>2015</u>     |
| <b>Aktiver i alt</b> | <b><u>0</u></b> | <b><u>0</u></b> |

## Balance 31. december

---

| <b>Passiver</b>                          |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Note</u>                              | <u>2016</u>     | <u>2015</u>     |
| <b>Egenkapital</b>                       |                 |                 |
| 4 Virksomhedskapital                     | 125.000         | 125.000         |
| 5 Overført resultat                      | -805.536        | -408.232        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>-680.536</b> | <b>-283.232</b> |
| <br><b>Gældsforpligtelser</b>            |                 |                 |
| Gæld til pengeinstitutter                | 350.318         | 0               |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000          | 25.609          |
| Anden gæld                               | 320.218         | 257.623         |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 680.536         | 283.232         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>680.536</b>  | <b>283.232</b>  |
| <br><b>Passiver i alt</b>                | <br><b>0</b>    | <br><b>0</b>    |

## 6 Eventualposter

## Noter

---

|  | <u>2016</u>            | <u>2015</u>            |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>          |                        |                        |
| Andre finansielle omkostninger                     | 392.312                | 0                      |
|  | <u><b>392.312</b></u>  | <u><b>0</b></u>        |
| <b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                        |                        |
| Kostpris 1. januar 2016                            | 132.595                | 132.595                |
| <b>Kostpris 31. december 2016</b>                  | <u><b>132.595</b></u>  | <u><b>132.595</b></u>  |
| Nedskrivninger 1. januar 2016                      | -132.595               | -132.595               |
| <b>Nedskrivninger 31. december 2016</b>            | <u><b>-132.595</b></u> | <u><b>-132.595</b></u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>     | <u><b>0</b></u>        | <u><b>0</b></u>        |
| <b>Tilknyttede virksomheder:</b>                   |                        |                        |
|  | <b>Hjemsted</b>        | <b>Ejerandel</b>       |
| OK Maler Service ApS under konkurs                 | Silkeborg              | 100 %                  |
| <b>3. Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |                        |                        |
| Kostpris 1. januar 2016                            | 0                      | 42.000                 |
| Afgang i årets løb                                 | 0                      | -42.000                |
| <b>Kostpris 31. december 2016</b>                  | <u><b>0</b></u>        | <u><b>0</b></u>        |
| <b>4. Virksomhedskapital</b>                       |                        |                        |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016                  | 125.000                | 125.000                |
|  | <u><b>125.000</b></u>  | <u><b>125.000</b></u>  |
| <b>5. Overført resultat</b>                        |                        |                        |
| Overført resultat 1. januar 2016                   | -408.232               | -198.528               |
| Årets overførte overskud eller underskud           | -397.304               | -209.704               |
|  | <u><b>-805.536</b></u> | <u><b>-408.232</b></u> |

### 6. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.