

OK HOLDING KØBENHAVN ApS

Halvtolv 11, 2 mf
1436 København K

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/02/2017

Ove Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OK HOLDING KØBENHAVN ApS
Halvtolv 11, 2 mf
1436 København K

CVR-nr: 32466869
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Bystævnet 10
4700 Næstved
DK Danmark
CVR-nr: 16933503
P-enhed: 1001187566

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2015/2016 for OK Holding København ApS.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At betingelserne for revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/02/2017

Direktion

Ove Knudsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i OK Holding København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Holding København ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 11/02/2017

Johnny Hansen
registreret revisor
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16933503

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holding selskab samt investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 udviser et resultat efter skat på t.kr. 856. Status balancerer med t.kr. 9.431 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 885.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse 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 eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

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

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder:

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter equitymetoden, hvilket betyder at kapitalandele optages i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi, og at selskabets andel af resultatet medtages i resultatopgørelsen efter fradrag af urealiseret intern fortjeneste på varebeholdninger m.v..

Kapitalinteresser i associeret virksomhed:

Kapitalinteresser i associeret virksomhed værdiansættes efter equitymetoden, hvilket betyder at kapitalandele optages i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi, og at selskabets andel af resultatet medtages i resultatopgørelsen efter fradrag af urealiseret intern fortjeneste på varebeholdninger m.v..

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen. Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger". Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

Koncernforhold:

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 100% ejede datterselskaber Trangraven Marina ApS, Holmen Invest ApS, Tel-Ka Yachts Cph ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 110 valgt ikke at udarbejde koncernrapport.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-1.565	1.135
Bruttoresultat		-1.565	1.135
Resultat af ordinær primær drift		-1.565	1.135
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		858.695	684.984
Andre finansielle indtægter		6.495	5.836
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-6.856	-232.791
Ordinært resultat før skat		856.769	459.164
Skat af årets resultat		-1.067	-2.696
Årets resultat		855.702	456.468
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		855.702	456.468
I alt		855.702	456.468

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.658.306	1.824.711
Kapitalandele i associerede virksomheder		25.100	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		63.896	63.896
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	2.747.302	1.888.607
Anlægsaktiver i alt		2.747.302	1.888.607
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.670.112	4.526.968
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		775.000	0
Udskudte skatteaktiver		0	0
Tilgodehavende skat		223.253	14.459
Andre tilgodehavender		639	639
Tilgodehavender i alt		6.669.004	4.542.066
Likvide beholdninger		15.069	10.140
Omsætningsaktiver i alt		6.684.073	4.616.102
Aktiver i alt		9.431.375	6.440.813

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		760.266	-95.436
Egenkapital i alt		885.266	29.564
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.032
Skyldig selskabsskat		210.892	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		210.892	1.032
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.600.000	3.300.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.735.217	3.110.217
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.335.217	6.410.217
Gældsforpligtelser i alt		8.546.109	6.411.249
Passiver i alt		9.431.375	6.440.813

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	285.000	25.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	285.000	25.000
Nettoopskrivninger primo	1.514.711	0
Andel i årets resultat jf. note	858.595	100
Årets værdireguleringer	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	2.373.306	100
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.658.306	25.100
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holmen Invest ApS, cvr.nr. 33 59 12 33	100%	-197.267	-24.235
Trangravnen Marina ApS, cvr.nr. 32 46 68 85	100%	2.658.285	858.595
Tel-Ka Yachts cph ApS, cvr.nr. 33 06 26 05	100%	-1.432.621	17.750

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kronborg Yachts ApS, cvr.nr. 36 69 32 58	50%	25.100	100

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabets direktør varetager de daglige opgaver og har p.t. ikke modtaget honorar herfor.