

OK HOLDING KØBENHAVN ApS

Halvtolv 11, 2 mf
1436 København K

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/02/2019

Ove Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/10/2017 - 30/09/2018

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

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2017/2018 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 23/02/2019

Direktion

Ove Knudsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i OK Holding København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Holding København ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018 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, 23/02/2019

Johnny Hansen , mne15516

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 2017 til 30. september 2018 udviser et resultat efter skat på t.kr. -166. Status balancerer med t.kr. 6.201 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 1.739.

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

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2018/2019.

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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger		8.529	-1.450
Bruttoresultat		8.529	-1.450
Resultat af ordinær primær drift		8.529	-1.450
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-619.560	996.032
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-39.149	39.049
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		511.989	15.000
Andre finansielle indtægter		29.330	6.535
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-69.405
Andre finansielle omkostninger		-10.993	0
Ordinært resultat før skat		-119.854	985.761
Skat af årets resultat		-46.461	34.748
Årets resultat		-166.315	1.020.509
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-166.315	1.020.509
I alt		-166.315	1.020.509

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		484.757	1.654.338
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	64.149
Andre værdipapirer og kapitalandele		63.896	63.896
Udsudte skatteaktiver		20.988	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	569.641	1.782.383
Anlægsaktiver i alt		569.641	1.782.383
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.862.696	6.600.707
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	400.000
Tilgodehavende skat		396.014	463.463
Andre tilgodehavender		367.639	639
Tilgodehavender i alt		5.626.349	7.464.809
Likvide beholdninger		4.854	5.859
Omsætningsaktiver i alt		5.631.203	7.470.668
Aktiver i alt		6.200.844	9.253.051

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.614.460	1.780.775
Egenkapital i alt		1.739.460	1.905.775
Skyldig selskabsskat		0	276.166
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	276.166
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.350.000	3.250.000
Skyldig selskabsskat		276.166	210.892
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.835.218	3.610.218
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.461.384	7.071.110
Gældsforpligtelser i alt		4.461.384	7.347.276
Passiver i alt		6.200.844	9.253.051

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	-25.000
Kostpris ultimo	285.000	0
Nettoopskrivninger primo	1.369.338	39.149
Andel i årets resultat jf. note	-619.560	0
Årets værdi reguleringer	-550.021	-39.149
Nettoopskrivninger ultimo	199.757	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	484.757	0
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%	-1.187.304	-933.433
Trangraven Marina ApS, cvr.nr. 32 46 68 85	100%	481.340	827.023
Tel-Ka Yachts cph ApS, cvr.nr. 33 06 26 05	100%	-1.131	3.417

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabets direktør varetager de daglige opgaver uden at modtage vederlag herfor.