

# **OK Finans ApS**

**CVR-nr. 35 24 57 74**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2015 til 30. september 2016  
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 23. november 2016

---

Ole Kobæk

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	5
1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Balance 30. september 2016	6
Noter til årsrapporten	7

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for OK Finans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 6. november 2016

### **Direktion**

Ole Vilhelm Kobæk

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i OK Finans ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Finans ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ås, den 6. november 2016

Revirk Rådgivning  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 31 93 43 54

Jesper Kirk  
Statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

OK Finans ApS  
Hedelund 22  
Skive  
7870 Roslev

Telefon: 87201201  
E-mail: ok@smartmover.dk  
Hjemmeside: www.smartmover.dk

CVR-nr.: 35 24 57 74  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Hjemsted: Sallingsund

### Direktion

Ole Vilhelm Kobæk

### Revisor

Revirk Rådgivning  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Åsvej 10  
7700 Thisted

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i udlejning og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 2.471, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 75.296.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

**Resultatopgørelse**  
**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
		kr.	kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-2.500</b>	<b>-6.000</b>	<b>-9.250</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-2.500</b>	<b>-6.000</b>	<b>-9.250</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.500</b>	<b>-6.000</b>	<b>-9.250</b>
Finansielle indtægter		29	3.737	15.448
<b>Resultat før skat</b>		<b>-2.471</b>	<b>-2.263</b>	<b>6.198</b>
Skat af årets resultat		0	0	1
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.471</b>	<b>-2.263</b>	<b>6.199</b>
		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
		kr.	kr.	kr.
<b>Forslag til resultatdisponering</b>				
Overført resultat		-2.471	-2.263	6.199
		<b>-2.471</b>	<b>-2.263</b>	<b>6.199</b>

## Balance 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
<b>Aktiver</b>				
Andre tilgodehavender		0	0	343
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>343</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>802.781</b>	<b>803.996</b>	<b>1.546.772</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>802.781</b>	<b>803.996</b>	<b>1.547.115</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>802.781</b>	<b>803.996</b>	<b>1.547.115</b>
<b>Passiver</b>				
Selskabskapital		80.000	80.000	80.000
Overført resultat		-4.704	-2.233	29
<b>Egenkapital</b>	1	<b>75.296</b>	<b>77.767</b>	<b>80.029</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.375	10.375	4.375
Gæld til tilknyttede virksomheder		715.853	715.853	1.462.711
Anden gæld		1.257	1	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>727.485</b>	<b>726.229</b>	<b>1.467.086</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>727.485</b>	<b>726.229</b>	<b>1.467.086</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>802.781</b>	<b>803.996</b>	<b>1.547.115</b>



## Noter til årsrapporten

### 1 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	-2.233	77.767
Årets resultat	0	-2.471	-2.471
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>-4.704</b>	<b>75.296</b>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	80.000	30	80.030
Årets resultat	0	-2.263	-2.263
<b>Egenkapital 30. september 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>-2.233</b>	<b>77.767</b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for OK Finans ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Minoritetsinteresser**

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat og egenkapital reguleres årligt og indregnes som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Balancen**

#### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.