

Ove Kock Teknik & Miljø ApS

Murervej 14, 6710 Esbjerg V

CVR-nr. 35 38 12 01

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2019.

Rolf Verner Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Ove Kock Teknik & Miljø 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 5. marts 2019

Direktion

Rolf Verner Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ove Kock Teknik & Miljø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ove Kock Teknik & Miljø 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, egenkapitalopgørelse 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 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 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.

Esbjerg, den 5. marts 2019

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Kenny Dam Handberg
statsautoriseret revisor
mne43515

Torben Nielsen
registreret revisor
mne18257

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ove Kock Teknik & Miljø ApS Murervej 14 6710 Esbjerg V
	CVR-nr.: 35 38 12 01
	Hjemsted: Esbjerg kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Rolf Verner Hansen
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skolegade 85, 2. sal 6700 Esbjerg
Modervirksomhed	Rolf Hansen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg og servicering af renovationsbiler samt anden efter ledelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -152 t.kr. mod -400 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -124 t.kr. mod -458 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-152.250	-400.000
Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-5.190</u>
Resultat før skat	-152.250	-405.190
Skat af årets resultat	<u>28.006</u>	<u>-52.983</u>
Årets resultat	<u>-124.244</u>	<u>-458.173</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-124.244</u>	<u>-458.173</u>
Disponeret i alt	<u>-124.244</u>	<u>-458.173</u>

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2018	2017
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.440	10.440
Tilgodehavende selskabsskat	33.506	89.142
Andre tilgodehavender	10.000	10.000
Tilgodehavender i alt	<u>53.946</u>	<u>109.582</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>2.182</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>53.946</u>	<u>111.764</u>
Aktiver i alt	<u>53.946</u>	<u>111.764</u>
 Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-213.174	-88.930
Egenkapital i alt	<u>-133.174</u>	<u>-8.930</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	181.620	120.694
Selskabsskat	5.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>187.120</u>	<u>120.694</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>187.120</u>	<u>120.694</u>
Passiver i alt	<u>53.946</u>	<u>111.764</u>

1 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	-88.930	-8.930
Årets overførte overskud eller underskud	0	-124.244	-124.244
	80.000	-213.174	-133.174

Noter

2017/18

2016/17

1. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. september 2018 i alt 2.939 t.kr.

Selskabet er involveret i enkelte kundetvister. Selskabet forventer ikke, at udfaldet af kundetvisterne vil medføre væsentlige tab for selskabet.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har stillet en ekstra garanti på 372 tkr. til Hillerød kommune pr. 30 september 2018.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Rolf Hansen Holding ApS som administrationselskab 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ove Kock Teknik & Miljø ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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 Ove Kock Teknik & Miljø ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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