

OSK Naval A/S
Tranevej 12, 8240 Risskov

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 54 24 67 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. oktober 2017.

Ole Steen Knudsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for OSK Naval A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 30. oktober 2017

Direktion

Ole Steen Knudsen

Bestyrelse

Ole Steen Knudsen

Jan Steen Knudsen

Jette Steen Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i OSK Naval A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for OSK Naval A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

Risskov, den 30. oktober 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OSK Naval A/S Tranevej 12 8240 Risskov
	CVR-nr.: 54 24 67 14
	Stiftet: 25. september 1974
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ole Steen Knudsen Jan Steen Knudsen Jette Steen Knudsen
Direktion	Ole Steen Knudsen
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Modervirksomhed	OSK Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsaktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 3.107.733 kr. mod -1.822.332 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OSK Naval A/S 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 med fradrag af eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokale samt administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver 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 sambeskattede 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 OSK Naval A/S 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.

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. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-115.507	-79.785
1 Personaleomkostninger	-398.622	-454.619
Driftsresultat	-514.129	-534.404
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.519	2.203
2 Andre finansielle indtægter	4.508.090	339.670
3 Øvrige finansielle omkostninger	-22.742	-2.132.954
Resultat før skat	3.973.738	-2.325.485
4 Skat af årets resultat	-866.005	503.153
Årets resultat	3.107.733	-1.822.332
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.700.000	0
Disponeret fra overført resultat	-592.267	-1.822.332
Disponeret i alt	3.107.733	-1.822.332

Balance 30. juni

Aktiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	194.072	101.344
Udsudte skatteaktiver	0	511.607
Tilgodehavende selskabsskat	0	65.209
Andre tilgodehavender	0	214.564
Tilgodehavender i alt	<u>194.072</u>	<u>892.724</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>14.443.399</u>	<u>10.115.104</u>
Værdipapirer i alt	<u>14.443.399</u>	<u>10.115.104</u>
Likvide beholdninger	<u>17.280</u>	<u>87</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.654.751</u>	<u>11.007.915</u>
Aktiver i alt	<u>14.654.751</u>	<u>11.007.915</u>

Balance 30. juni

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
6 Overført resultat	8.035.437	8.627.704
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.700.000	0
Egenkapital i alt	<u>13.735.437</u>	<u>10.627.704</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	574.161	324.592
Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.500	43.500
Selskabsskat	291.081	0
Anden gæld	10.572	12.119
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>919.314</u>	<u>380.211</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>919.314</u>	<u>380.211</u>
Passiver i alt	<u>14.654.751</u>	<u>11.007.915</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	391.881	448.253
Personaleomkostninger i øvrigt	6.741	6.366
	<u>398.622</u>	<u>454.619</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, obligationer	0	38.523
Renter, andre tilgodehavender	-14.564	4.743
Udbytte porteføljeaktier	287.806	296.404
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	4.234.848	0
	<u>4.508.090</u>	<u>339.670</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>22.742</u>	<u>2.132.954</u>
	<u>22.742</u>	<u>2.132.954</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	354.398	0
Årets regulering af udskudt skat	511.607	-503.153
	<u>866.005</u>	<u>-503.153</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	8.627.704	10.450.036
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-592.267</u>	<u>-1.822.332</u>
	<u>8.035.437</u>	<u>8.627.704</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>3.700.000</u>	<u>0</u>
	<u>3.700.000</u>	<u>0</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pantsat bankkonto på i alt 17 t.kr. samt depot på tkr. 14.443 til sikkerhed for bankgæld.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med OSK Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 678 t.kr.