
OK & CO. ApS

CVR-nr.: 25840860

Henrikshøj 10 1 2
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

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

15/12/2024

Ole Fabricius
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OK & CO. ApS
Henrikshøj 10 1 2
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 25840860
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for OK & CO. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vedbæk, den 15/12/2024

Direktion

Ole Fabricius

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af selskabets investeringsmidler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har alene udøvet investeringsaktivitet i regnskabsåret. Resultatet anses for tilfredsstillende under hensyntagen til de givne markedsvilkår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder af betydning for årsrapporten efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien kan måles pålideligt.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til skønnet dagsværdi ved regnskabsårets udløb. Dagsværdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorernes soliditet, og reservation til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Gæld

Gæld indregnes som udgangspunkt til pålydende værdi

Udbytte

Foreslået udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-23.952	-26.336
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver	1	6.992.432	2.596.201
Bruttoresultat		6.968.480	2.569.865
Resultat af ordinær primær drift		6.968.480	2.569.865
Andre finansielle indtægter	2	630.864	1.247.830
Ordinært resultat før skat		7.599.344	3.817.695
Skat af årets resultat		-1.676.768	-833.715
Årets resultat		5.922.576	2.983.980
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		4.745.000	2.680.800
Uddelinger		-4.745.000	-2.680.800
Overført resultat		5.922.576	2.983.980
I alt		5.922.576	2.983.980

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
Tilgodehavende skat		kr. 0	kr. 45.448
Andre tilgodehavender	3	15.207	7.527
Tilgodehavender i alt		15.207	52.975
Andre værdipapirer og kapitalandele		19.844.313	14.935.547
Værdipapirer og kapitalandele i alt		19.844.313	14.935.547
Likvide beholdninger		16.527	2.140.181
Omsætningsaktiver i alt		19.876.047	17.128.703
AKTIVER I ALT		19.876.047	17.128.703

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		17.401.685	16.224.109
Egenkapital i alt		17.526.685	16.349.109
Skyldig selskabsskat		2.106.729	536.961
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		242.633	242.633
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.349.362	779.594
Gældsforpligtelser i alt		2.349.362	779.594
PASSIVER I ALT		19.876.047	17.128.703

Noter

1. Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver

Reguleringen for 2023/24 på 6.992.432 kr. (2022/23: 2.569.865 kr.) vedrører urealiserede kursgevinster på aktier og obligationer.

2. Andre finansielle indtægter

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Andre finansielle indtægter		
Modtaget refusion af udenlandsk udbytteskat	0	1.386
Renter af obligationer, lån og likvider	22.507	124.804
Modtaget udbytte af aktier (efter tilbageholdt skat)	128.041	205.579
Realiseret gevinst/tab på aktier og obligationer	491.362	915.038
Valutakursregulering af likvider	- 11.046	-1.023
	630.864	1.247.830

3. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender, ialt 15.207 kr. pr. 30. juni 2024 (Ultimo 2022/23: 7.527 kr.) består af periodiserede renter på obligationer.

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af nom. 125.000 kr. anparter. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	0