

# **O.K. 97 ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2012**

---

**Anders Chr. Mogensen**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om review .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

O.K. 97 ApS  
Fogedvænget 76  
8722 Hedensted

CVR-nr: 20065907  
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2011/12 for O.K. 97 ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At der ikke er indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jævnfør Årsregnskabslovens § 10 a er det besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, idet betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jævnfør Årsregnskabslovens § 135 stk. 1, 2. pkt.

Hedensted, den 16/10/2012

**Direktion**

Ove Kjærskov Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejeren i O.K. 97 ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for O.K. 97 ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

## Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Ifølge det af ledelsen udarbejdede budget for 2012/13 vil kapitalen være reetableret ved udgangen af 2013.

Hedensted, 16/10/2012

Anders Chr. Mogensen  
Registreret Revisor  
Revisionselskabet

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Der er **ikke** ændret regnskabspraksis.

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen vises ikke af konkurrencemæssige hensyn jævnfør Årsregnskabslovens § 32.

Honorarer for udført arbejde indgår i nettoomsætningen.

Råvarer, hjælpematerialer og fremmed arbejde forbrugt ved udførelsen af de enkelte ordrer.

### Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til lønninger, salg, administration, lokale, personale, autodrift og afskrivninger.

### Finansiering

Renteomkostninger fra bank.

### Ekstraordinære poster

Advokatomkostninger vedr. sagsanlæg.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 %.

### Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

#### Brugstid

Driftsmidler	5 år
EDB	3 år

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret sammen med afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

## **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad.

## **Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## **Gældsforpligtelser - generelt**

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 forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>146.653</b>	<b>551.097</b>
Distributionsomkostninger .....		-4.161	-5.044
Administrationsomkostninger .....		-43.024	-43.915
Andre driftsomkostninger .....		-230.101	-425.839
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-130.633</b>	<b>76.299</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.465	-9.661
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-138.098</b>	<b>66.638</b>
Ekstraordinære omkostninger .....		0	-34.351
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-138.098</b>	<b>32.287</b>
Skat af årets resultat .....		34.524	-8.430
Andre skatter .....		83	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-103.491</b>	<b>23.857</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-103.491	23.857
<b>I alt</b> .....		<b>-103.491</b>	<b>23.857</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		94.621	123.021
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>94.621</b>	<b>123.021</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>94.621</b>	<b>123.021</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		44.530	107.035
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	12.000
Periodeafgrænsningsposter .....		21.712	19.185
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>66.242</b>	<b>138.220</b>
Likvide beholdninger .....		15.438	35.706
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>81.680</b>	<b>173.926</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>176.301</b>	<b>296.947</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-82.787	20.704
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>42.213</b>	<b>145.704</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		-27.011	7.513
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>-27.011</b>	<b>7.513</b>
Gæld til banker .....		129.693	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		35.177	30.300
Skyldig selskabsskat .....		-5.825	-5.825
Anden gæld .....		2.054	119.255
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.099</b>	<b>143.730</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.099</b>	<b>143.730</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>176.301</b>	<b>296.947</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmidler</b>
	<b>kr.</b>
Saldo primo	243.107
Årets tilgang	0
Årets afgang (anskaffelssum)	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>243.107</b>
Afskrivning 1. juli	120.086
Årets afskrivninger	28.400
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>148.486</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>94.621</b>

## 2. Egenkapital i alt

	<b>Anparts-kapital</b>	<b>Overført overskud</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
EK primo	125.000	20.704	145.704
Årets resultat	0	-103.491	-103.491
Udloddet udbytte	0	0	0
<b>EK ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-82.787</b>	<b>42.213</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive handel- samt bygge- og administrationsvirksomhed.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig **kautions- og garantiforpligtelser** udover de for branchen almindelige.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har os bekendt ikke foretaget sig **pantsætninger**.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Ove Kjærskov Nielsen, Fogedvænget 76, Hedensted ejer selskabets anpartskapital.

## 7. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

### Selskabsskat

Selskabet har for indeværende regnskabsår betalt kr. 3.000 i a'conto skat. Hertil kommer 2. rate a'contoskat kr. 3.000 med betaling den 1. november 2012 i alt kr. 6.000.

Årets skattepligtige indkomst udløser ingen selskabsskat.

### Udskudt skat

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på kr. 27.011 i form af fremført skattemæssigt underskud fratrukket skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver. Beløbet er i regnskabet afsat med 25%.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at

årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende

godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 30. nov 2012.