

# **OK HOLDING KØBENHAVN ApS**

**CVR-nr.: 32466869**

Halvtolv 11 2 mf  
1436 København K

Årsrapport  
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

**07/02/2022**

---

**Ove Knudsen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

OK HOLDING KØBENHAVN ApS  
Halvtolv11 2 mf  
1436København K

CVR-nr: 32466869  
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

**Revisor**

JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Bystævnet10  
4700Næstved  
DKDanmark  
CVR-nr: 16933503  
P-enhed: 1001187566

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 for OK HOLDING KØBENHAVN 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.

København , den 06/02/2022

### **Direktion**

Ove Knudsen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i OK Holding København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Holding København ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 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.

Næstved, 06/02/2022

Johnny Hansen ,mne15516  
registreret revisor  
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR:16933503

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holding selskab samt investeringsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2020 til 30. september 2021 udviser et resultat efter skat på t.kr. 194. Status balancerer med t.kr. 5.605 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 3.863.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2021/2022.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

### Generelt

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder:

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter equitymetoden, hvilket betyder at kapitalandele optages i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi, og at selskabets andel af resultatet medtages i resultatopgørelsen efter fradrag af urealiseret intern fortjeneste på varebeholdninger m.v..

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster på egenkapitalen. Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

### Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Avance og tab ved løbende

udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger". Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Består af børsnoterede værdipapirer som er optaget til kursværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

Koncernforhold:

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 100% ejede datterselskaber Trangraven Marina ApS, Holmen Invest ApS, Tel-Ka Yachts Cph ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 110 valgt ikke at udarbejde koncernrapport.

## Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>-1.902</b>	<b>-1.735</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-1.902</b>	<b>-1.735</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		84.931	598.935
Andre finansielle indtægter		149.185	20.264
Andre finansielle omkostninger		-6.456	-29.770
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>225.758</b>	<b>587.694</b>
Skat af årets resultat		-32.110	2.481
<b>Årets resultat</b>		<b>193.648</b>	<b>590.175</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		193.648	590.175
<b>I alt</b>		<b>193.648</b>	<b>590.175</b>

## Balance 30. september 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		568.494	483.563
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>568.494</b>	<b>483.563</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>568.494</b>	<b>483.563</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.150.000	2.400.000
Tilgodehavende skat		64.369	182.403
Andre tilgodehavender		4.325	98.774
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>4.218.694</b>	<b>2.681.177</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		771.499	647.998
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>771.499</b>	<b>647.998</b>
Likvide beholdninger		46.353	24.185
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.036.546</b>	<b>3.353.360</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.605.040</b>	<b>3.836.923</b>

## Balance 30. september 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.738.895	3.545.247
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.863.895</b>	<b>3.670.247</b>
Skyldig selskabsskat		0	123.698
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>123.698</b>
Skyldig selskabsskat		299.261	35.978
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.441.884	7.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.741.145</b>	<b>42.978</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.741.145</b>	<b>166.676</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>5.605.040</b>	<b>3.836.923</b>

# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2020/21</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0