

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

OK-Kompetenceudvikling A/S

Frederiksberg Allé 104, 1820 Frederiksberg C

CVR-nr. 25 65 11 11

Specifikationer

1. januar - 31. december 2016

Indholdsfortegnelse

	Side
Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte	1
Specifikationer til resultatopgørelse	2
Specifikationer til balance	4

Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte

Til ledelsen i OK-Kompetenceudvikling A/S

Vi har opstillet det regnskabsmæssige specifikationshæfte for OK-Kompetenceudvikling A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte omfatter specifikationer til resultatopgørelse og balance.

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 det regnskabsmæssige specifikationshæfte i overensstemmelse med god regnskabsskik. 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.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det regnskabsmæssige specifikationshæfte, 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 det regnskabsmæssige specifikationshæfte. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

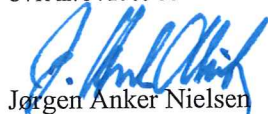
Det regnskabsmæssige specifikationshæfte er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som OK-Kompetenceudvikling A/S's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

København, den 29. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Jørgen Anker Nielsen
statsautoriseret revisor



Michael Beuchert
statsautoriseret revisor

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Bruttofortjeneste		
Nettoomsætning	603.681	107.501
Andre eksterne omkostninger, jf. specifikation nr. 2	-384.879	-224.327
	<u>218.802</u>	<u>-116.826</u>
2. Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger, jf. specifikation nr. 3	79.249	98.123
Bilomkostninger, jf. specifikation nr. 4	-291	34.577
Administrationsomkostninger, jf. specifikation nr. 5	305.921	91.627
	<u>384.879</u>	<u>224.327</u>
3. Salgsomkostninger		
Rejser	4.205	1.690
Annoncer	75.044	96.433
	<u>79.249</u>	<u>98.123</u>
4. Bilomkostninger		
Brændstof	0	13.615
Forsikring og vægtafgift	-291	13.960
Vedligeholdelse	0	7.002
	<u>-291</u>	<u>34.577</u>
5. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.863	0
Edb-omkostninger	96.137	26.159
Mindre nyanskaffelser	20.103	4.105
Telefon og internet	11.096	343
Porto og gebyrer	0	1.517
Revisorhonorar	35.000	32.000
Ekstern konsulentbistand	100.694	23.944
Øvrige omkostninger	41.028	3.559
	<u>305.921</u>	<u>91.627</u>

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter	2.259	392
Ikke-fradragberettigede renter	<u>900</u>	<u>0</u>
	<u>3.159</u>	<u>392</u>
7. Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>63.583</u>
	<u>0</u>	<u>63.583</u>

Specifikationer til balance

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
8. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	0	12.917
Diverse tilgodehavender	0	59.483
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag, tidligere sambeskatningskreds	51.483	0
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	8.030	8.862
	<u>59.513</u>	<u>81.262</u>
9. Anden gæld		
Skyldig moms	38.353	0
ATP og andre sociale ydelser	3.242	938
Feriepenge	140.810	14.566
Andre skyldige omkostninger	0	1
Afsat revision	25.000	25.000
	<u>207.405</u>	<u>40.505</u>