

**Grant Thornton**  
Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45  
2100 København Ø  
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

[www.grantthornton.dk](http://www.grantthornton.dk)

# **OK-Kompetenceudvikling A/S**

Lersø Parkallé 112, 2., 2100 København Ø

CVR-nr. 25 65 11 11

## **Specifikationer**

**1. januar - 31. december 2017**

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte	1
Specifikationer til resultatopgørelse	2
Specifikationer til balance	3

## **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 2017 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 28. maj 2018

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

  
Michael Beuchert  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 32794

## Specifikationer til resultatopgørelse

	2017	2016
<b>1. Bruttofortjeneste</b>		
Nettoomsætning	347.501	603.681
Andre eksterne omkostninger, jf. specifikation nr. 2	-751.549	-384.879
	<b>-404.048</b>	<b>218.802</b>
<b>2. Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger, jf. specifikation nr. 3	43.768	79.249
Bilomkostninger	0	-291
Administrationsomkostninger, jf. specifikation nr. 4	707.781	305.921
	<b>751.549</b>	<b>384.879</b>
<b>3. Salgsomkostninger</b>		
Rejser	4.245	4.205
Annoncer	39.523	75.044
	<b>43.768</b>	<b>79.249</b>
<b>4. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	3.152	1.863
Edb-omkostninger	125.567	96.137
Mindre nyanskaffelser	640	20.103
Telefon og internet	6.754	11.096
Porto og gebyrer	915	0
Revisorhonorar	30.000	35.000
Ekstern konsulentbistand	495.000	100.694
Kontingenter	320	0
Øvrige omkostninger	45.433	41.028
	<b>707.781</b>	<b>305.921</b>
<b>5. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter	8.717	2.259
Ikke-fradragsberettigede renter	0	900
	<b>8.717</b>	<b>3.159</b>

**Specifikationer til resultatopgørelse**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>6. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende moms	41.532	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag, tidligere sambeskatningskreds	0	51.483
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	8.030
	<u><b>41.532</b></u>	<u><b>59.513</b></u>
<b>7. Anden gæld</b>		
Skyldig moms	0	38.353
ATP og andre sociale ydelser	1.547	3.242
Feriepenge	210.810	140.810
Afsat revision	25.000	25.000
	<u><b>237.357</b></u>	<u><b>207.405</b></u>

