



**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-Fonden**

**Frederiksberg Allé 104, 1820 Frederiksberg C**

**CVR-nr. 14 26 82 35**

## **Specifikationer**

**1. januar - 31. december 2016**

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte	1
Specifikationer til resultatopgørelse	2
Specifikationer til balance	5

## Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte

### Til ledelsen i OK-Fonden

Vi har opstillet det regnskabsmæssige specifikationshæfte for OK-Fonden 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 revisorerets 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-Fonden'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

---

	Morderselskab	
	2016	2015
	t.kr.	t.kr.
	<hr/>	<hr/>
<b>1. Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger, jf. specifikation nr. 2	1.145	1.058
Bilomkostninger, jf. specifikation nr. 3	521	430
Lokaleomkostninger, jf. specifikation nr. 4	2.216	841
Administrationsomkostninger, jf. specifikation nr. 5	9.525	9.599
	<hr/>	<hr/>
	<b>13.407</b>	<b>11.928</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>2. Salgsomkostninger</b>		
Restaurationsbesøg	83	116
Tobak, vin, spiritus	35	10
Gaver og blomster	91	57
Anden repræsentation	43	34
Rejser	279	135
Annoncer	365	469
Dekoration og udsmykning	48	43
Tryksager og brochurer	201	194
	<hr/>	<hr/>
	<b>1.145</b>	<b>1.058</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>3. Bilomkostninger</b>		
Brændstof, personbiler	81	96
Forsikring og vægtafgift, personbiler	41	56
Vedligeholdelse, personbiler	32	45
Leje, personbiler	311	176
Taxa	9	5
Diverse	47	52
	<hr/>	<hr/>
	<b>521</b>	<b>430</b>
	<hr/>	<hr/>

## Specifikationer til resultatopgørelse

---

	Morderselskab	
	2016	2015
	t.kr.	t.kr.
<b>4. Lokaleomkostninger</b>		
Husleje, Thea	1.319	0
Varme	30	22
El, vand og gas	139	143
Ejendomsskat og forsikring	101	83
Vedligeholdelse	353	349
Rengøring	232	218
Diverse	42	26
	<b>2.216</b>	<b>841</b>
<b>5. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	92	93
Edb-omkostninger	6.014	6.159
Konferencer	226	436
Vedligeholdelse af inventar	23	14
Mindre nyanskaffelser	144	168
Leje af kontorinventar	96	94
Telefon	274	302
Porto og gebyrer	177	207
Revisorhonorar	88	88
Økonomisk og skattemæssig rådgivning	332	110
Advokat	301	150
Forsikringer	31	73
Faglitteratur og tidsskrifter	35	17
Kontingenter	139	112
Lønadministration	2.056	1.794
Fordeling, lønadministration	-2.030	-1.903
Kursus	67	437
Diverse	1.460	1.248
	<b>9.525</b>	<b>9.599</b>

## Specifikationer til resultatopgørelse

---

	Morderselskab	
	2016 t.kr.	2015 t.kr.
<b>6. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på udviklingsprojekter	208	141
Afskrivning på bygninger og indretning af lejede lokaler	376	282
Afskrivning på installationer	106	106
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	757	704
	<b>1.447</b>	<b>1.233</b>
<b>7. Andre driftsindtægter</b>		
Gaveindtægter	0	1.112
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	0	-1.049
	<b>0</b>	<b>63</b>
<b>8. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
OK-Bolig A/S	-928	-1.469
Plejhjemsgruppen af 1960 A/S	3.106	1.048
OK-Service A/S	-140	230
Øvrige underafdelinger	1.456	-138
OK-Kompetenceudvikling A/S	-1.486	-179
Nedskrivning af goodwill	0	-1.112
	<b>2.008</b>	<b>-1.620</b>
<b>9. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	392	220
Renter, tilknyttede virksomheder	0	81
Renter, øvrige	21	606
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	1.428	1.410
	<b>1.841</b>	<b>2.317</b>

**Specifikationer til balance**

	Morderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015
	t.kr.	t.kr.
<b>10. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende fitness til viderefakturering	95	64
LO af OK-klubber	0	290
OK-Klubben	659	724
Tilgodehavende, ældreboliger	0	15
Udlæg Byen for Livet	1.576	0
Tilgodehavende, plejehjem	6.414	4.077
Tilgodehavende, i øvrigt	499	887
	<b>9.243</b>	<b>6.057</b>
<b>11. Anden gæld</b>		
Moms	885	804
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	9	1.098
ATP og andre sociale ydelser	35	33
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	2.132	1.815
Gæld, GEU projekt	10	10
Gæld, plejehjem	47.509	24.583
Gæld, ældreboliger	0	10
Arv	374	542
Diverse skyldige poster	1.478	2.241
	<b>52.432</b>	<b>31.136</b>