

OK-Kompetenceudvikling A/S

Lersø Parkallé 112, 2., 2100 København Ø

CVR-nr. 25 65 11 11

Specifikationer

1. januar - 31. december 2018

Indholdsfortegnelse

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

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 2018 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 revisorer's 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 27. maj 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Michael Beuchert
statsautoriseret revisor
mne32794

Specifikationer til resultatopgørelse

	2018	2017
1. Bruttofortjeneste		
Nettoomsætning	180.999	347.500
Andre eksterne omkostninger, jf. specifikation nr. 2	-139.642	-751.549
	41.357	-404.049
2. Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger, jf. specifikation nr. 3	480	43.768
Administrationsomkostninger, jf. specifikation nr. 4	139.162	707.781
	139.642	751.549
3. Salgsomkostninger		
Rejser	480	4.245
Annoncer	0	39.523
	480	43.768
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	0	3.152
Edb-omkostninger	44.400	125.567
Mindre nyanskaffelser	0	640
Telefon og internet	5.410	6.754
Porto og gebyrer	0	915
Revisorhonorar	30.000	30.000
Ekstern konsulentbistand	45.000	495.000
Faglitteratur og tidsskrifter	3.820	0
Kontingenter	0	320
Øvrige omkostninger	10.532	45.433
	139.162	707.781
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter	2.151	8.717
	2.151	8.717

Specifikationer til balance

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
6. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	<u>0</u>	<u>41.532</u>
	<u>0</u>	<u>41.532</u>
7. Anden gæld		
Skyldig moms	16.833	0
ATP og andre sociale ydelser	0	1.547
Feriepenge	57.236	210.810
Afsat revision	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	<u>99.069</u>	<u>237.357</u>