

ON ANPARTSSELSKAB KØGE

Svinget 17
4671 Strøby

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2020

Jette Risager Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ON ANPARTSSELSKAB KØGE

Svinget 17

4671 Strøby

e-mailadresse: ole@o-n.dk

CVR-nr: 51430328

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor

IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN

Hovedvejen 4

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 52886252

P-enhed: 1008543298

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for ON ANPARTSSELSKAB KØGE.

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.

Strøby, den 26/02/2020

Direktion

Jette Risager Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i O N Anpartsselskab Køge

Vi har opstillet årsregnskabet for O N Anpartsselskab Køge for regnskabsåret 1. oktober 2018 – 30. september 2019 på grundlag af selskabet 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 principperne 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.

Roskilde, 26/02/2020

Iben Green Madsen , mne6154
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme samt ejerandele i tilknyttede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 140.847,- og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 4.477.993,-.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med en del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
---	---------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed nedskrives med beløb svarende til den negative egenkapital i den tilknyttede virksomhed.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-76.841	-106.989
Personaleomkostninger	1	-95.003	-96.920
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-9.117
Resultat af ordinær primær drift		-171.844	-213.026
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-31.017	-119.459
Andre finansielle indtægter	2	33.044	84.037
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	294.500
Øvrige finansielle omkostninger		-1.805	-8.140
Ordinært resultat før skat		-171.622	37.912
Skat af årets resultat		30.775	94.531
Årets resultat		-140.847	132.443
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	330.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-31.017	-119.459
Overført resultat		-359.830	-78.098
I alt		-140.847	132.443

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		813.292	844.309
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	813.292	844.309
Anlægsaktiver i alt		813.292	844.309
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.436.041
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		1.026.429	0
Udsudte skatteaktiver		39.581	0
Tilgodehavender i alt		1.066.010	2.436.041
Likvide beholdninger		3.532.383	2.815.660
Omsætningsaktiver i alt		4.598.393	5.251.701
Aktiver i alt		5.411.685	6.096.010

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		594.541	625.558
Overført resultat		3.683.452	4.043.282
Egenkapital i alt		4.477.993	4.868.840
Skyldig selskabsskat		0	133.942
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	133.942
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.895	24.895
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		827.233	0
Skyldig selskabsskat		0	976.981
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		81.564	91.352
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		933.692	1.093.228
Gældsforpligtelser i alt		933.692	1.227.170
Passiver i alt		5.411.685	6.096.010

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	88.864	85.296
Andre omkostninger til social sikring	6.139	11.624
	<u>95.003</u>	<u>96.920</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Indtægter fra tilknyttede virksomheder udgør	16.615	64.025
	<u>16.615</u>	<u>64.025</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
OJN Ejendomme ApS, Køge	100%	813.233	-31.017
Nielsen & Co ApS, Køge	100%	59	0

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

ON Anpartsselskab Køge indgår i sambeskatning med koncernselskaber. Den samlede skat til betaling i sambeskatningen, som opkræves via administrationsselskabet ON Anpartsselskab Køge, kan opgøres til kr. 0.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1