
ON ANPARTSSELSKAB KØGE

CVR-nr.: 51430328

Svinget 17
4671 Strøby

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2024

Jette Risager Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ON ANPARTSSELSKAB KØGE
Svinget 17
4671 Strøby
e-mailadresse: ole@o-n.dk
CVR-nr.: 51430328
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

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 2022 - 30. september 2023 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 01/03/2024

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 2022 – 30. september 2023 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og på grundlag af selskabets beskrevne regnskabspraksis. 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 og den beskrevne regnskabspraksis.

Roskilde, den 01/03/2024

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 83.954,- og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 3.620.696,-.

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

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 gælds metode 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. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-39.446	-62.322
Personaleomkostninger	1	-128.583	-124.195
Resultat af ordinær primær drift		-168.029	-186.517
Andre finansielle indtægter		60.646	44.108
Øvrige finansielle omkostninger		-250	-24.444
Ordinært resultat før skat		-107.633	-166.853
Skat af årets resultat		23.679	36.707
Årets resultat		-83.954	-130.146
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		-183.954	-230.146
I alt		-83.954	-130.146

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		1.567.249	1.481.603
Udskudte skatteaktiver		175.037	151.358
Andre tilgodehavender		599	6.690
Tilgodehavender i alt		1.742.885	1.639.651
Likvide beholdninger		1.940.844	2.221.631
Omsætningsaktiver i alt		3.683.729	3.861.282
AKTIVER I ALT		3.683.729	3.861.282

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		3.420.696	3.604.650
Egenkapital i alt		3.620.696	3.804.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.500	24.896
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.533	31.736
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.033	56.632
Gældsforpligtelser i alt		63.033	56.632
PASSIVER I ALT		3.683.729	3.861.282

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	122.864	119.864
Andre omkostninger til social sikring	5.719	4.331
	<u>128.583</u>	<u>124.195</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1