

ON ANPARTSSELSKAB KØGE

CVR-nr.: 51430328

Svinget 17
4671 Strøby

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/03/2022

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 Svinget17 4671Strøby e-mailadresse: ole@o-n.dk CVR-nr: 51430328 Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen4 4000Roskilde DKDanmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 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 14/03/2022

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 2020 – 30. september 2021 på grundlag af selskabets 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, 14/03/2022

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 2020/21 udviser et underskud på kr. 131.255,- og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 4.034.796,-.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

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 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. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			30.338
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-47.510	-89.109
Personaleomkostninger	1	-138.635	-118.949
Resultat af ordinær primær drift		-186.145	-208.058
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.216	30.338
Andre finansielle indtægter		36.049	42.616
Øvrige finansielle omkostninger	2	-44.098	-46.402
Ordinært resultat før skat		-173.978	-181.506
Skat af årets resultat		42.723	46.064
Årets resultat		-131.255	-135.442
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	120.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		20.216	30.338
Overført resultat		-207.971	-285.780
I alt		-131.255	-135.442

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		863.846	843.630
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	863.846	843.630
Anlægsaktiver i alt		863.846	843.630
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		869.464	1.069.044
Udskudte skatteaktiver		114.650	77.630
Andre tilgodehavender		3.377	2.877
Tilgodehavender i alt		987.491	1.149.551
Likvide beholdninger		3.100.115	3.142.228
Omsætningsaktiver i alt		4.087.606	4.291.779
AKTIVER I ALT		4.951.452	5.135.409

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		645.095	624.879
Overført resultat		3.189.701	3.397.672
Egenkapital i alt		4.034.796	4.222.551
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.895	24.895
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		863.787	843.571
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.974	44.392
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		916.656	912.858
Gældsforpligtelser i alt		916.656	912.858
PASSIVER I ALT		4.951.452	5.135.409

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	133.022	112.864
Andre omkostninger til social sikring	5.613	6.085
	<u>138.635</u>	<u>118.949</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2020/21	2019/20
Renter, tilknyttede virksomheder	25.918	24.895
	25.918	24.895

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
OJN Ejendomme ApS, Køge	100%	863.787	20.216
Nielsen & Co ApS, Køge	100%	59	0

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og der har ikke været ændringer de seneste 5 år.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne OJN Ejendomme ApS og Nielsen & Co. ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

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

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	1