

ON ANPARTSSELSKAB KØGE

Svinget 17
4671 Strøby

Årsrapport
1. oktober 2019 - 30. september 2020

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

23/02/2021

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: 01/10/2019 - 30/09/2020
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2019 - 30. september 2020 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 23/02/2021

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 2019 – 30. september 2020 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, 23/02/2021

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 2019/20 udviser et underskud på kr. 135.447,- og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.222.551,-.

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

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 salgsomkostninger 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 nominal 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. 2019 - 30. sep. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning			0
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-89.109	-76.841
Personaleomkostninger	1	-118.949	-95.003
Resultat af ordinær primær drift		-208.058	-171.844
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		30.338	-31.017
Andre finansielle indtægter	2	42.616	33.044
Øvrige finansielle omkostninger	3	-46.402	-1.805
Ordinært resultat før skat		-181.506	-171.622
Skat af årets resultat		46.064	30.775
Årets resultat		-135.442	-140.847
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		30.338	-31.017
Overført resultat		-285.780	-359.830
I alt		-135.442	-140.847

Balance 30. september 2020

Aktiver

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		843.630	813.292
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	843.630	813.292
Anlægsaktiver i alt		843.630	813.292
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		1.069.044	1.026.429
Udsudte skatteaktiver		77.630	39.581
Andre tilgodehavender		2.877	0
Tilgodehavender i alt		1.149.551	1.066.010
Likvide beholdninger		3.142.228	3.532.383
Omsætningsaktiver i alt		4.291.779	4.598.393
AKTIVER I ALT		5.135.409	5.411.685

Balance 30. september 2020

Passiver

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		624.879	594.541
Overført resultat		3.397.672	3.683.452
Egenkapital i alt		4.222.551	4.477.993
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.895	24.895
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		843.571	827.233
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.392	81.564
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		912.858	933.692
Gældsforpligtelser i alt		912.858	933.692
PASSIVER I ALT		5.135.409	5.411.685

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	112.864	88.864
Andre omkostninger til social sikring	6.085	6.139
	<u>118.949</u>	<u>95.003</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Indtægter fra tilknyttede virksomheder udgør	0	16.615
	<u>0</u>	<u>16.615</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2019/20	2018/19
Renter, tilknyttede virksomheder	24.895	0
	24.895	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
OJN Ejendomme ApS, Køge	100%	843.571	30.338
Nielsen & Co ApS, Køge	100%	59	0

5. 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.

6. 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.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	1