

One-On-One ApS

Zeuthens Alle 8
2900 Hellerup


CVR.nr.: 27 90 51 88

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. november 2016


Michael Stensgaard
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	10.
Balance pr. 30/6 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

One-On-One ApS
Zeuthens Alle 8
2900 Hellerup

CVR.nr.: 27 90 51 88

Hjemstedskommune:

E-mail: Niels.ICAS@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 1/6 2004

Direktion

Michael Stensgaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

One-On-One ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 29. november 2016

Direktion



Michael Stensgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og rådgivningsvirksomhed, samt anden indtægtsgivende virksomhed eller investering efter direktionens skøn samt at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Agrovi Revision

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som Selskabsskat under gældsforpligtelser.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

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

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under tilgodehavende sambeskatningsbidrag dattervirksomheder eller skyldigt sambeskatningsbidrag dattervirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	256.205	1.066.675
1 Personalemkostninger	<u>-197.218</u>	<u>-556.728</u>
DRIFTSRESULTAT	58.987	509.947
Finansielle omkostninger	<u>-88</u>	<u>-6.329</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	58.899	503.618
3 Skat af årets resultat	<u>-12.636</u>	<u>-115.508</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>46.263</u>	<u>388.110</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	101.200	99.800
Overført resultat	<u>-54.937</u>	<u>288.310</u>
I ALT	<u>46.263</u>	<u>388.110</u>

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	50.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	50.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	100.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	250.000	0
Andre tilgodehavender	3.817	0
Tilgodehavender i alt	253.817	100.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	117.610	92.610
Værdipapirer og kapitalandele i alt	117.610	92.610
Likvide beholdninger	244.216	764.997
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	615.643	957.607
AKTIVER I ALT	665.643	957.607

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	255.149	310.086
	Forslag til udbytte	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>481.349</u>	<u>534.886</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	23.000
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	36.228	34.503
3	Selskabsskat	128.066	151.619
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>213.599</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>184.294</u>	<u>422.721</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>184.294</u>	<u>422.721</u>
	PASSIVER I ALT	<u>665.643</u>	<u>957.607</u>
6	Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	182.437	499.873
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	14.781	56.855
	<u>197.218</u>	<u>556.728</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>0</u>	<u>499.873</u>
Note 2 - Kapitalandele		
<u>Dattervirksomheder</u>		
Selskab	<u>Andel</u>	
	Pct.	
M. Stensgaard ApS, Hellerup		
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	100,00%	50.000
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>50.000</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	14.388	121.229
Regulering af skatter for tidligere år	-1.752	-5.721
	<u>12.636</u>	<u>115.508</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	14.388	0
Betalt ordinær acontoskat	-12.000	0
Restskat	2.388	0
Skattetillæg - 3,6 % af restskat	85	0
Skyldig skat for dette år i alt	<u>2.473</u>	<u>0</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag datterselskab	37.880	0
Skyldig skat for dette år i sambeskatning	-40.353	0
Skyldige selskabsskatter tidligere år	<u>-125.593</u>	<u>-151.619</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>-128.066</u>	<u>-151.619</u>
 Årets aktuelle skat af sambeskatningsindkomsten:		
Skat af egen indkomst (efter alle underskud)	14.388	
Skat af datterselsk. indkomst (efter alle underskud)	36.564	
Betalte acontoskatter for begge selskaber	<u>-12.000</u>	
Skyldig skat i sambeskatning	38.952	
Skattetillæg restskat i sambeskatning (netto)	<u>1.401</u>	
Samlet skattetilsvaret i sambeskatning	<u>40.353</u>	

Datterselskabets sambeskatningsbidrag

Datterselskabet andel af det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen inklusive skattetillæg/skattegodtgørelse mv., samt skatteværdi af underskud udgør 37.880 kr. Beløbet er indregnet som tilgodehavende sambeskatningsbidrag i noten ovenfor.

Note 4 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
--	----------------	----------------

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo	310.086	21.776
Årets resultat	<u>46.263</u>	<u>388.110</u>
Til disposition i alt	356.349	409.886
Foreslået udbytte for året	<u>-101.200</u>	<u>-99.800</u>
	<u>255.149</u>	<u>310.086</u>

NOTER

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Michael Stensgaard

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Michael Stensgaard, Zeuthens Alle 8, 2900 Hellerup