

One-On-One ApS

Zeuthens Alle 8
2900 Hellerup

CVR.nr.: 27 90 51 88

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
2. december 2017

Michael Stensgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	9.
Balance pr. 30/6 2017	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

One-On-One ApS
Zeuthens Alle 8
2900 Hellerup

CVR.nr.: 27 90 51 88

Hjemstedskommune: Gentofte

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 1/6 2004

Direktion

Michael Stensgaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 2. december 2017

Direktion

.....
Michael Stensgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

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 eksklusive 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 i posten Anden gæld.

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.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

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

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 nominel 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 nettorealiseringsværdi.

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 som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTOTAB	-10.687	259.182
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-200.195</u>
DRIFTSRESULTAT	-10.687	58.987
Andre finansielle indtægter	400.000	0
Finansielle omkostninger	<u>-336</u>	<u>-88</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	388.977	58.899
2 Skat af årets resultat	<u>-113</u>	<u>-12.636</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>388.864</u>	<u>46.263</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	103.400	101.200
Overført resultat	<u>285.464</u>	<u>-54.937</u>
I ALT	<u>388.864</u>	<u>46.263</u>

Balance pr. 30/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	100.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	100.000	50.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	100.000	50.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	250.000
Andre tilgodehavender	188.204	41.697
Tilgodehavender i alt	188.204	291.697
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	92.610	117.610
Værdipapirer og kapitalandele i alt	92.610	117.610
Likvide beholdninger	604.439	244.216
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	885.253	653.523
AKTIVER I ALT	985.253	703.523

Balance pr. 30/6 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	549.287	263.823
Forslag til udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>777.687</u>	<u>490.023</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.000	20.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.228	36.228
Anden gæld	<u>152.338</u>	<u>157.272</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>207.566</u>	<u>213.500</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>207.566</u>	<u>213.500</u>
PASSIVER I ALT	<u>985.253</u>	<u>703.523</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Nærtstående parter		

NOTER

	2016/2017	2015/2016
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	0	0
Gager og lønninger	0	182.437
Pensionsbidrag	0	14.406
Andre omkostninger til social sikring	0	3.352
	0	200.195
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	14.388
Regulering af skatter for tidligere år	2.473	-1.752
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-2.360	0
	113	12.636
Note 3 - Kapitalandele		
<u>Dattervirksomheder</u>		
Selskab	<u>Andel</u>	
M. Stensgaard ApS, Gentofte	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	50.000
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo	100,00%	50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	50.000
Selskab	<u>Andel</u>	
C2N ApS, Gentofte	Pct.	
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	100,00%	50.000
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo	100,00%	50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	50.000
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt	100.000	50.000

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	263.823	318.760
Årets resultat	<u>388.864</u>	<u>46.263</u>
Til disposition i alt	652.687	365.023
Foreslået udbytte for året	<u>-103.400</u>	<u>-101.200</u>
	<u>549.287</u>	<u>263.823</u>

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Michael Stensgaard