

ON Invest Aalborg ApS

Langerak 17, 9220 Aalborg Øst

CVR-nr. 31 16 85 46

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2023

Dirigent:

.....
Ole Nielsen

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for ON Invest Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 13. april 2023
Direktion:

.....
Ole Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ON Invest Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ON Invest Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 13. april 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Søren V. Nejmann
statsaut. revisor
mne32775

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	ON Invest Aalborg ApS
Adresse, postnr., by	Langerak 17, 9220 Aalborg Øst
CVR-nr.	31 16 85 46
Stiftet	21. december 2007
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Ole Nielsen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er passiv formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 1.123 t.kr. mod et overskud på 1.922 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 28.479 t.kr.

Der er gennemført fusion med den 100% ejede dattervirksomhed Northern Atlantic Holding ApS med virkning fra 1. januar 2022. Regnskabsmæssigt er fusionen gennemført med anvendelse af koncernmetoden, hvor sammenligningstallene er tilrettet.

Året resultat for 2022 og egenkapitalen pr. 31. december 2022 er ikke påvirket af fusionen,

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	Bruttotab	-114.146	-28.718
2	Finansielle indtægter	601.284	2.331.063
3	Finansielle omkostninger	-1.924.500	-145.526
	Resultat før skat	-1.437.362	2.156.819
4	Skat af årets resultat	314.500	-234.502
	Årets resultat	-1.122.862	1.922.317
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	500.000
	Overført resultat	-1.122.862	1.422.317
		-1.122.862	1.922.317

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	8.216.938	8.956.938
		<u>8.216.938</u>	<u>8.956.938</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.216.938</u>	<u>8.956.938</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	314.500	0
	Tilgodehavende selskabsskat	59.494	0
	Andre tilgodehavender	10.567.304	9.750.711
		<u>10.941.298</u>	<u>9.750.711</u>
6	Værdipapirer og kapitalandele	9.329.229	11.013.520
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.329.229</u>	<u>11.013.520</u>
	Likvide beholdninger	61.405	581.467
	Omsætningsaktiver i alt	<u>20.331.932</u>	<u>21.345.698</u>
	AKTIVER I ALT	<u>28.548.870</u>	<u>30.302.636</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	28.354.415	29.477.277
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	500.000
	Egenkapital i alt	<u>28.479.415</u>	<u>30.102.277</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.455	18.999
	Skyldig selskabsskat	0	181.360
		<u>69.455</u>	<u>200.359</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>69.455</u>	<u>200.359</u>
	PASSIVER I ALT	<u>28.548.870</u>	<u>30.302.636</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	29.477.277	500.000	30.102.277
Overført via resultatdisponering	0	-1.122.862	0	-1.122.862
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital				
31. december 2022	<u>125.000</u>	<u>28.354.415</u>	<u>0</u>	<u>28.479.415</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ON Invest Aalborg ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er gennemført fusion med den 100% ejede dattervirksomhed Northern Atlantic Holding ApS med virkning fra 1. januar 2022. Regnskabsmæssigt er fusionen gennemført med anvendelse af koncernmetoden, hvor sammenligningstallene er tilrettet. Året resultat for 2022 og egenkapitalen pr. 31. december 2022 er ikke påvirket af fusionen,

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og indestående i banker.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab, indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, som maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2022	2021
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	280.974	277.759
Dagsværdireguleringer af børsnoterede værdipapirer	0	1.192.941
Andre finansielle indtægter	320.310	860.363
	<u>601.284</u>	<u>2.331.063</u>
3 Finansielle omkostninger		
Dagsværdireguleringer af børsnoterede værdipapirer	1.915.784	0
Andre finansielle omkostninger	8.716	145.526
	<u>1.924.500</u>	<u>145.526</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	232.388
Årets regulering af udskudt skat	-314.500	2.114
	<u>-314.500</u>	<u>234.502</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre tilgodehavender
Kostpris 1. januar 2022	8.956.938
Kostpris 31. december 2022	8.956.938
Kortfristet del af tilgodehavender	-740.000
Værdireguleringer 31. december 2022	-740.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>8.216.938</u>

Af andre tilgodehavender (finansielle anlægsaktiver) forfalder 740 t.kr. inden for 1 år, og tilgodehavender, der forfalder efter 5 år, udgør 5.257 t.kr. Udlånet er uopsigeligt fra långivers side, og træder tilbage for pengeinstitut i Arctic Import Holding ApS.

6 Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede værdipapirer, som måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskursen (dagsværdiniveau 1).

Dagsværdioplysninger

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele
Dagsværdi 31. december	9.329.229
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	-1.915.784
Dagsværdiniveau	1

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Nielsen

Direktion

På vegne af: ON Invest Aalborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-246138849153

IP: 212.104.xxx.xxx

2023-04-13 09:29:17 UTC

NEM ID 

Ole Nielsen

Dirigent

På vegne af: ON Invest Aalborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-246138849153

IP: 212.104.xxx.xxx

2023-04-13 09:29:17 UTC

NEM ID 

Søren V. Nejmann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:65558931

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-04-13 09:49:46 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LDMNT-MOVS8-WL27B-0X6IV-TBK3H-M1E1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>