

October3 ApS

Bækkeskov Stræde 14, 4733 Tappernøje

CVR-nr. 39 93 58 64

Årsrapport for 2021

1. januar 2021 til 31. december 2021

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30 / 06 2022

Som dirigent

Gregers Mogens Münter

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-18
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed samt at eje aktier og anparter i andre virksomheder.

Regnskabsperiode 1. januar 2021 til 31. december 2021

Selskabsoplysninger c/o Gregers Münter
Bækkeskov Stræde 14
4733 Tappernøje
CVR.nr. 39 93 58 64

Direktion Gregers Mogens Münter

Revisor REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Jyske Bank

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af konsulentvirksomhed samt ejerskab af kapitalandele i associerede virksomheder.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 254.032.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2021.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tappernøje, den 30. juni 2022

I direktionen:

Gregers Mogens Münter

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i October3 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for October3 ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 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.

Hørsholm, den 30. juni 2022

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning" "andre driftsindtægter", og "andre

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, omfattende depositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

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

Tilgodehavender hos associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**Skyldig skat og udskudt skat**

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.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter leverandører af varer og tjenesteydelser, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	964.858	118.662
2 Afskrivninger	-5.630	-2.159
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	357.281	116.503
6 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-22.587	-10.799
Finansielle indtægter	5.595	6.349
Finansielle omkostninger	-4.981	-3.706
RESULTAT FØR SKAT	335.308	108.347
4 Skat af årets resultat	-81.276	-28.086
ÅRETS RESULTAT	254.032	80.261
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	57.200	62.000
Overført resultat	196.832	18.261
	<u>254.032</u>	<u>80.261</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.100	14.730
5 Materielle anlægsaktiver	9.100	14.730
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.523
Andre tilgodehavender	0	24.000
6 Finansielle anlægsaktiver	0	25.523
ANLÆGSAKTIVER	9.100	40.253
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	175.000	62.826
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	95.858	111.559
6 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	0	42.902
Tilgodehavender	270.858	217.287
Likvide beholdninger	597.808	112.941
OMSÆTNINGSAKTIVER	868.666	330.228
AKTIVER	877.766	370.481

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
PASSIVER		
8 Virksomhedskapital	50.000	50.000
Udbytte for regnskabsåret	57.200	62.000
Overført resultat	384.362	187.531
EGENKAPITAL	491.562	299.531
8 Hensættelser til udskudt skat	2.002	454
HENSÆTTELSER	2.002	454
Leverandører af varer og tjenesteydelser	45.000	10.611
Selskabsskat	53.728	27.632
Anden gæld	285.474	32.253
Kortfristet gæld	384.202	70.496
GÆLD	384.202	70.496
PASSIVER	877.766	370.481

Forpligtelser og oplysninger:

- 2 Særlige poster
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualforpligtigelser
- 11 Kontraktforpligtigelser
- 12 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	600.527	0
Pensionsbidrag	<u>1.420</u>	<u>0</u>
	<u>601.947</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>5.630</u>	<u>2.159</u>
	<u>5.630</u>	<u>2.159</u>
3 Særlige poster		
I "Andre driftsindtægter" indgår		
Modtaget kompensation Covid-19	<u>0</u>	<u>99.862</u>
	<u>0</u>	<u>99.862</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	79.728	27.632
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>1.548</u>	<u>454</u>
	<u>81.276</u>	<u>28.086</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2021	16.889
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum 31. december 2021	16.889
	<hr/>
Afskrivninger 1. januar 2021	2.159
Afskrivninger	5.630
	<hr/>
Afskrivninger 31. december 2021	7.789
	<hr/>
Bogført værdi 31. december 2021	9.100
	<hr/>
Bogført værdi 31. december 2020	14.730
	<hr/>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar 2021	25.000
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum 31. december 2021	25.000
	<hr/>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2021	-23.478
Op- og nedskrivninger	-22.587
Op- og nedskrivninger, tilbageført	21.065
	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2021	-25.000
	<hr/>
Bogført værdi 31. december 2021	0
	<hr/>
Bogført værdi 31. december 2020	1.522
	<hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
Easter12 ApS, Næstved - andel 50%	31.12.2021	-45.174	-42.128
		<hr/>	<hr/>
		2021	2020
		<hr/>	<hr/>

6 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Saldo 1. januar	42.901	-2.062
Rente	2.165	3.075
Indfriet i årets løb	-45.066	41.888
	<hr/>	<hr/>
	0	42.901
	<hr/>	<hr/>

Tilgodehavendet forrentes med 10,05 % p.a.

Lånet er indfriet i forbindelse med udbetaling af årets udbytte.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
8 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	50.000	50.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 50.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse	08.10.2018	50.000
-----------	------------	--------

8 Udskudt skat

Hensættelse 1. januar	454	0
Årets regulering	<u>1.548</u>	<u>454</u>
Hensættelse 31. december	<u>2.002</u>	<u>454</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

11 Kontraktforpligtigelser20212020

Selskabet har indgået kontrakt vedr. leasing af bil. Kontrakten løber i yderligere 7 måneder, og restforpligtelsen overstiger ikke kr. 63.000. Derudover er er indgået en kontrakt med leasing af driftsmidler.

Leasingforpligtelser i restaftaleperioden
og ophører den

102.468
<u>01.03.26</u>

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Gregers Mogens Münter
Hjemmehørende i Næstved kommune

Nærtstående parter

Gregers Mogens Münter
Bækkeskov Stræde 14
4733 Tappernøje
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

7657 - October3 ApS - årsrapport 2021.pdf


Name
Mogens Gammeltoft Schougaard
Date
2022-07-06

Title
Registreret revisor
Timestamp
2022-07-06T04:53:19.697+02:00

Identification
 **Mogens Gammeltoft Schougaard**

Name
Gregers Mogens Münter
Date
2022-07-06

Title
Dirigent
Timestamp
2022-07-06T08:18:52.392+02:00

Identification
 **Gregers Mogens Münter**

Name
Gregers Mogens Münter
Date
2022-07-05

Title
Adm. direktør
Timestamp
2022-07-05T18:08:56.159+02:00

Identification
 **Gregers Mogens Münter**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))