

ON Management Services ApS

Toppen 221

4000 Roskilde

CVR-nr. 85602918

Årsrapport for 2016

38. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juli 2017

Anne Mette Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for ON Management Services ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2017

Direktion

Anne Mette Nielsen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ON Management Services ApS Toppen 221 4000 Roskilde
Hovedaktivitet	Virksomhedens formål er at yde virksomhedsrådgivning samt investering i aktier/anparter
CVR-nr.	85602918
Stiftelsesdato	1. december 1978
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Anne Mette Nielsen, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ON Management Services ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-7.601	-200.161
Personaleomkostninger	1	-576	-882
Driftsresultat		-8.177	-201.043
Finansielle indtægter	2	270.916	1.077.060
Andre finansielle omkostninger		-494.648	-628.857
Resultat før skat		-231.909	247.160
Årets resultat		-231.909	247.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-231.909	247.160
Resultatdisponering		-231.909	247.160

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.688.978	1.914.888
Finansielle anlægsaktiver		1.688.978	1.914.888
Anlægsaktiver		1.688.978	1.914.888
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	36.826
Andre tilgodehavender		11.492	53.906
Tilgodehavender		11.492	90.732
Likvide beholdninger		3.388	129
Omsætningsaktiver		14.880	90.861
Aktiver		1.703.858	2.005.749

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat	5	252.735	484.644
Egenkapital		452.735	684.644
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.300	255.520
Anden gæld		2.867	11.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.054.956	1.054.585
Kortfristede gældsforpligtelser		1.251.123	1.321.105
Gældsforpligtelser		1.251.123	1.321.105
Passiver		1.703.858	2.005.749
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Andre personaleomkostninger	576	882
	576	882
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	270.916	1.077.060
	270.916	1.077.060
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	494.648	628.857
	494.648	628.857
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000
5. Overført resultat		
Saldo primo	484.644	237.484
Årets tilgang	-231.909	247.160
Saldo ultimo	252.735	484.644
6. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		