

# **ON Management Services ApS**

Toppen 221

4000 Roskilde

CVR-nr. 85602918

## **Årsrapport for 2015**

37. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. august 2016

---

Anne Mette Nielsen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23. august 2016

**Direktion**

Anne Mette Nielsen  
Direktør

**Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

**Til den daglige ledelse i ON Management Services ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for ON Management Services ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Brøndby, den 23. august 2016

Jan Rasmussen  
Statsautoriseret revisor

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	ON Management Services ApS Toppen 221 4000 Roskilde
Hovedaktivitet	Virksomhedens formål er at yde virksomhedsrådgivning samt investering i aktier/anpartar
CVR-nr.	85602918
Stiftelsesdato	01-12-1978
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Anne Mette Nielsen, Direktør
<b>Revisor</b>	ASSET Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby CVR-nr.: 34901694

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for ON Management Services ApS for 2015 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	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.000	4.900
Andre eksterne omkostninger		-204.161	-5.535
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-200.161</b>	<b>-635</b>
Personaleomkostninger	1	-883	-1.362
<b>Driftsresultat</b>		<b>-201.044</b>	<b>-1.997</b>
Finansielle indtægter	2	1.077.060	172.554
Finansielle omkostninger	3	-628.856	-104.534
<b>Resultat før skat</b>		<b>247.160</b>	<b>66.023</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>247.160</b>	<b>66.023</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		247.160	66.023
		<b>247.160</b>	<b>66.023</b>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.826	6.125
Andre tilgodehavender		53.906	1.654
<b>Tilgodehavender</b>		<b>90.732</b>	<b>7.779</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.914.888	944.671
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>1.914.888</b>	<b>944.671</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>129</b>	<b>425</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.005.749</b>	<b>952.875</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.005.749</b>	<b>952.875</b>

**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat	5	484.643	237.483
<b>Egenkapital</b>		<b><u>684.643</u></b>	<b><u>437.483</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		255.520	5.000
Anden gæld		11.000	8.375
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.054.586	502.017
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.321.106</u></b>	<b><u>515.392</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.321.106</u></b>	<b><u>515.392</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.005.749</u></b>	<b><u>952.875</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		

**Noter**

**1. Personaleomkostninger**

Andre personaleomkostninger	883	1.362
	<b>883</b>	<b>1.362</b>

**2. Finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter	1.077.060	172.554
	<b>1.077.060</b>	<b>172.554</b>

**3. Finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger	628.856	104.534
	<b>628.856</b>	<b>104.534</b>

**4. Virksomhedskapital**

Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**5. Overført resultat**

Saldo primo	237.483	171.460
Årets tilgang	247.160	66.023
<b>Saldo ultimo</b>	<b>484.643</b>	<b>237.483</b>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**8. Ejerskab**

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Anne Mette Nielsen, Toppen 221, 4000 Roskilde