

FORMAT Reklame-PR-Media A/S

Ørritslev Gade 27

5450 Otterup

CVR-nr. 10 03 38 61

Årsrapport 2015

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22/1 2016

Lars Peter Mortensen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for FORMAT Reklame-PR-Media A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 11. januar 2016

Direktion

Lars Peter Mortensen

Bestyrelse

Birthe Johanne Rødtne
Mortensen

Kjeld Smith Mortensen

Lars Peter Mortensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i FORMAT Reklame-PR-Media A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for FORMAT Reklame-PR-Media A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 11. januar 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Mette Berntsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	FORMAT Reklame-PR-Media A/S Ørritslev Gade 27 5450 Otterup Telefon: 66141471 CVR-nr.: 10 03 38 61 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Ørritslev
Bestyrelse	Birthe Johanne Rødtnes Mortensen Kjeld Smith Mortensen Lars Peter Mortensen
Direktion	Lars Peter Mortensen
Revisor	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Munkehatten 1B 5220 Odense SØ
Pengeinstitut	Sydbank Vestergade 33 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 395.857, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 807.732.

Efter regnskabsårets udløb har selskabets ledelse besluttet at opløse selskabet ved hjælp af Selskabslovens § 216 om betalingserklæring. Årsrapporten er derfor aflagt efter et realisationsprincip. Ændring af regnskabsprincip fra going concern til realisationsprincip har ingen beløbsmæssig effekt på årsrapporten for 2015.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabet ophørte i 2013 med at drive reklamebureau og beskæftiger sig udelukkende med investeringer i værdipapirer (formueforvaltning).

Kapitalberedskabet

Det er ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt set i forhold til den fremtidige drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FORMAT Reklame-PR-Media A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Opløsning af selskabet

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, idet regnskabet for 2015 aflægges efter realisationsprincippet, da selskabets ledelse har besluttet af opløse selskabet ved hjælp af reglerne i Selskabslovens § 216 om betalingserklæring.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktions lønninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Produktions anlæg og maskiner	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

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 skatteværdien 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		282.398	-30.549
Personaleomkostninger	1	<u>-820</u>	<u>-4.215</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		281.578	-34.764
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.168</u>	<u>-11.321</u>
Resultat før finansielle poster		271.410	-46.085
Finansielle indtægter	2	251.913	33.765
Finansielle omkostninger	3	<u>-18.312</u>	<u>-8.406</u>
Resultat før skat		505.011	-20.726
Skat af årets resultat	4	<u>-109.154</u>	<u>-9.872</u>
Årets resultat		<u>395.857</u>	<u>-30.598</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		307.732	0
Overført resultat		<u>88.125</u>	<u>-30.598</u>
		<u>395.857</u>	<u>-30.598</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>51.040</u>	<u>61.209</u>
		<u>51.040</u>	<u>61.209</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>51.040</u>	<u>61.209</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.628	0
Andre tilgodehavender		602	1.224
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>35.621</u>
		<u>30.230</u>	<u>36.845</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>442.617</u>
		<u>0</u>	<u>442.617</u>
Likvide beholdninger		<u>819.822</u>	<u>1.142</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>850.052</u>	<u>480.604</u>
AKTIVER I ALT		<u>901.092</u>	<u>541.813</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		0	-88.124
Foreslået udbytte for regnskabsåret		307.732	0
Egenkapital i alt		807.732	411.876
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		895	0
Hensatte forpligtelser i alt		895	0
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.758	11.990
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	117.947
Selskabsskat		80.135	0
Anden gæld		572	0
		92.465	129.937
Gældsforpligtelser i alt		92.465	129.937
PASSIVER I ALT		901.092	541.813
Nærtstående parter og ejerforhold	7		
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Andre personaleomkostninger	<u>820</u>	<u>4.215</u>
	<u>820</u>	<u>4.215</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>251.913</u>	<u>33.765</u>
	<u>251.913</u>	<u>33.765</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>18.312</u>	<u>8.406</u>
	<u>18.312</u>	<u>8.406</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	80.135	0
Årets udskudte skat	36.516	9.872
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-7.497</u>	<u>0</u>
	<u>109.154</u>	<u>9.872</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	<u>87.083</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>87.083</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	25.875
Årets afskrivninger	<u>10.168</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>36.043</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>51.040</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	-88.125	0	411.875
Årets resultat	<u>0</u>	<u>88.125</u>	<u>307.732</u>	<u>395.857</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>307.732</u></u>	<u><u>807.732</u></u>

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Holdingselskabet Rønnegård A/S

Ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Holdingselskabet Rønnegård A/S, Nordfyns Kommune.

Noter til årsregnskabet

8 Eventualposter mv.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 187 tkr. pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank er der deponeret sikkerhedsdepot i værdipapirer med en bogført værdi på kr. 0.