

Omni Advice 1987 ApS

Sankt Annæ Plads 13, 3.

1250 København K

CVR-nr. 31282101

Årsrapport for 2016

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2017

Jacob Bro Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Omni Advice 1987 ApS

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Omni Advice 1987 ApS.

Årsrapporten og ledelsesberetningen aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en beskrivelse af væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30-05-2017

Direktion

Jacob Bro Eriksen
adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Omni Advice 1987 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Omni Advice 1987 ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Omni Advice 1987 ApS

Den uafhængige revisors erklæring

København, den 30-05-2017

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Omni Advice 1987 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Omni Advice 1987 ApS
Sankt Annæ Plads 13, 3.
1250 København K

CVR-nr.

31282101

Hjemsted

København

Regnskabsår

01-01-2016 - 31-12-2016

Direktion

Jacob Bro Eriksen, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investeringsvirksomhed og konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 982.438, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 2.084.525, og en egenkapital på kr. 1.272.856.

Selskabet har nedsat anpartskapitalen med i alt kr. 4.550.000, heraf nom. kr. 150.000 ved annullation af erhvervede egne anparter.

Fra og med 15. marts 2016 er selskabet sambeskattet med Omni Group 2000 ApS med Omni Group 2000 ApS som administrationselskab.

Selskabet udbetaler kr. 1.000.000 i udbytte for regnskabsåret 2016.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Omni Advice 1987 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændret regnskabspraksis

Omni af 1/3 2008 ApS ændrede i januar 2016 navn til Omni Advice 1987 ApS.

Anvendt regnskabspraksis blev fra og med årsregnskabet for 2016 vedrørende:

"Nettoomsætning

Nettoomsætning, eksklusiv moms og afgifter i forbindelse med salget, omfatter honorarindtægter samt provisioner og gebyrer vedrørende ydelser, som ydes over en periode, for eksempel honorarer for kapitalforvaltning med fradrag af afgivne gebyrer og provisionsudgifter vedrørende rabatter, der er optjent i forbindelse med investeringsrådgivning og kapitalforvaltning for kunders regning, som videregives til de kunder, hvis værdipapirer, der ligger til grund for ydelsen".

ændret til:

"Nettoomsætning

Nettoomsætning, eksklusiv moms og afgifter i forbindelse med salget, omfatter honorarindtægter".

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Præsentationen af årsregnskabet er tilpasset kravene i årsregnskabsloven og sammenligningstallene er tilpasset. Ændringen har ikke haft betydning for indregning og måling.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 dagsværdi. Dog måles materielle aktiver på tidspunktet for første indregning til kostpris. Måling efter første indregning sker som bekræftet 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, eksklusiv moms og afgifter i forbindelse med salget, omfatter honorarindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter udgifter til løn og gager, pension, andre udgifter til social sikring og afgifter beregnet på grundlag af selskabets personaleantal.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under accontoskatteordningen.

Skat

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktiver indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af de øvrige aktivers forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver vurderes for nedskrivningsbehov, når der er indikation for værdiforringelse, og nedskrives til genindvindingsværdien, som er den højeste af nettosalgsprisen og nytteværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nettoopskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, entes ved modregning i udsudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte indregnes som gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapital ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		2.722.875	9.849.037
Andre eksterne omkostninger		-545.769	-1.136.220
Bruttoresultat		2.177.106	8.712.817
Personaleomkostninger	1	-812.313	-3.782.126
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.734	-6.961
Driftsresultat		1.350.059	4.923.730
Finansielle indtægter	2	0	12.457
Finansielle omkostninger	3	-56.778	4.959
Resultat før skat		1.293.281	4.941.146
Skat af årets resultat	4	-310.843	-1.167.438
Årets resultat		982.438	3.773.708
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Uddelinger		2.250.000	0
Overført resultat		-2.267.562	3.773.708
		982.438	3.773.708

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	208.093	0
Materielle anlægsaktiver		208.093	0
Anlægsaktiver		208.093	0
Andre tilgodehavender		79.886	2.370.433
Udsudte skatteaktiver		0	5.114
Tilgodehavender		79.886	2.375.547
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	567.200
Værdipapirer og kapitalandele		0	567.200
Likvide beholdninger		1.796.546	5.730.361
Omsætningsaktiver		1.876.432	8.673.108
Aktiver		2.084.525	8.673.108

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	50.000	4.600.000
Overført resultat	7	222.856	2.620.418
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital		1.272.856	7.220.418
Hensættelser til udskudt skat	8	2.641	0
Hensatte forpligtelser		2.641	0
Selskabsskat	9	647.695	833.291
Anden gæld		161.333	619.399
Kortfristede gældsforpligtelser		809.028	1.452.690
Gældsforpligtelser		809.028	1.452.690
Passiver		2.084.525	8.673.108
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Løn	812.313	3.516.325
Pension	0	3.240
Andre udgifter til social sikring	0	255.959
Afgifter beregnet på grundlag af personaleantallet efter lønsummen	0	6.602
	812.313	3.782.126
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>2</u>
	1	2
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	5.057
Udbytte af aktier	0	7.400
Dagsværdireguleringer	0	15.420
	0	27.877
3. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	36.647	10.461
Dagsværdireguleringer	20.131	0
	56.778	10.461
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets indkomst	300.001	841.289
Ændring i udskudt skat	10.486	325.800
Regulering vedr. tidligere år	356	349
	310.843	1.167.438
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	151.527	151.527
Årets tilgang	222.827	0
Kostpris ultimo	374.354	151.527
Af- og nedskrivninger primo	-151.527	-144.566
Årets afskrivninger	-14.734	-6.961
Af- og nedskrivninger ultimo	-166.261	-151.527
Bogført beholdning ultimo	208.093	0

Noter

	2016	2015
6. Virksomhedskapital		
Anpartskapital primo	4.600.000	4.600.000
Årets kapitalnedsættelse	-4.550.000	0
Anpartskapital ultimo	50.000	4.600.000

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat

Saldo primo	2.620.418	-1.153.290
Anden tilgang	4.550.000	0
Anden afgang	-4.680.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-1.000.000	0
Ekstraordinært udbytte	-2.250.000	0
Årets resultat	982.438	3.773.708
	222.856	2.620.418

8. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser udskudt skat	2.641	0
Saldo ultimo	2.641	0

Hensættelser til udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver.

9. Selskabsskat

Skyldig sambeskatningsbidrag	302.732	0
Skyldig selskabsskat	344.963	833.291
	647.695	833.291

10. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Omni Group 2000 ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler herom fra og med 15. marts 2016 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Selskabet har en indtil 31. marts 2017 en leasingforpligtelse på op til i alt kr. 11.138.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. 31. december 2016.

Noter

2016

2015

13. Ejerskab

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af anpartskapitalen:
Omni Group 2000 ApS, Charlottenlund