

Omni Advice 1987 ApS

Sankt Annæ Plads 13, 3.

1250 København K

CVR-nr. 31282101

Årsrapport for 2018

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-05-2019

Jacob Bro Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 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. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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 16-05-2019

Direktion

Jacob Bro Eriksen
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Omni Advice 1987 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Omni Advice 1987 ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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

Omni Advice 1987 ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

København, den 16-05-2019

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen
Statsautoriseret revisor
mne32127

Omni Advice 1987 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

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

CVR-nr.

31282101

Hjemsted

København

Regnskabsår

01-01-2018 - 31-12-2018

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 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 160.462, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 1.902.507 og en egenkapital på kr. 465.837.

Selskabet er sambeskattet med Omni Group 2000 ApS med Omni Group 2000 ApS som administrationselskab.

Selskabet udbetaler ikke udbytte for regnskabsåret 2018.

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 2018 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

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

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne driftsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		307.541	4.201.316
Personaleomkostninger	1	-40.000	-640.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-18.256	-79.588
Driftsresultat		249.285	3.481.728
Andre finansielle indtægter	3	15.430	30.030
Finansielle omkostninger	4	-25.773	-6.906
Resultat før skat		238.942	3.504.852
Skat af årets resultat	5	-78.480	-792.332
Årets resultat		160.462	2.712.520
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.680.000
Overført resultat		160.462	32.520
Resultatdisponering		160.462	2.712.520

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2, 6	<u>106.794</u>	<u>67.550</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>106.794</u>	<u>67.550</u>
Anlægsaktiver		<u>106.794</u>	<u>67.550</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		750.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.116.780
Udsudte skatteaktiver		5.878	7.436
Andre tilgodehavender		87.622	90.225
Periodeafgrænsningsposter		<u>67.705</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>911.205</u>	<u>2.214.441</u>
Likvide beholdninger		<u>884.508</u>	<u>1.612.609</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.795.713</u>	<u>3.827.050</u>
Aktiver		<u>1.902.507</u>	<u>3.894.600</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	50.000	50.000
Overført resultat	8	415.837	255.375
Udbytte for regnskabsåret		0	2.680.000
Egenkapital		465.837	2.985.375
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.076.269	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		76.925	802.409
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		262.476	86.816
Kortfristede gældsforpligtelser		1.436.670	909.225
Gældsforpligtelser		1.436.670	909.225
Passiver		1.902.507	3.894.600
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		

Noter

	2018	2017
1. Personalemkostninger		
Løn	40.000	640.000
	40.000	640.000
	1	1
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	1	1
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.256	39.735
Tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	0	39.853
	18.256	79.588
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	15.430	30.030
	15.430	30.030
4. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	5.004	0
Andre finansielle omkostninger	20.769	6.906
	25.773	6.906
5. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets indkomst	76.925	802.409
Ændring i udskudt skat	1.558	-10.077
Regulering vedr. tidligere år	-3	0
	78.480	792.332
Udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver		
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	242.807	374.354
Årets tilgang	57.500	59.045
Afgang i året løb	0	-190.592
Kostpris ultimo	300.307	242.807
Af- og nedskrivninger primo	-175.257	-166.261
Årets afskrivninger	-18.256	-15.144
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-24.591
Årets tilbageførte ned- og afskrivninger	0	30.739
Af- og nedskrivninger ultimo	-193.513	-175.257
Bogført beholdning ultimo	106.794	67.550

Noter

	2018	2017
7. Virksomhedskapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Anpartskapital ultimo	50.000	50.000

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat

Saldo primo	255.375	222.855
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	-2.680.000
Årets resultat	160.462	2.712.520
	415.837	255.375

9. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

10. Eventualforpligtelser

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

Selskabet har indtil 31. oktober 2019 en leasingforpligtelse på op til i alt kr. 362.808.

Husleje i opsigelsesperioden udgør kr. 135.410.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. 31. december 2018.

12. Ejerskab

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af anpartskapitalen:
Omni Group 2000 ApS, København K.