

JUEL VIBORG
REGISTREREDE REVISORER

Sindergade 33, 2.
1159 København K
Telefon 3030 1161
CVR nr. 3143 6748

Omniveta Invest Danmark ApS

Frederiksholms Kanal 2, 4 th.
1220 København K

CVR-nr. 34713618

Årsrapport 2015
(1. januar 2015 - 31. december 2015)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 31/5 2016



Carl Johan Von Christerson,
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Omniveta Invest Danmark ApS Frederiksholms Kanal 2, 4 th. 1220 København K CVR-nr.: 34713618 Hjemstedskommune: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Carl Johan Von Christerson Christian Bruland Heinwagen
Revisor	JuelViborg Registreret revisionsvirksomhed Skindergade 38 1159 København K. CVR-nr. 30 56 36 70
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015 for Omniveta Invest Danmark ApS.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omfatter.

København, den 31. maj 2016.



Carl Johan Von Christerson

Direktion



Christian Bruiland Heirwagen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Omniveta Invest Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Omniveta Invest Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 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 revisors Etiske 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 opstillingen 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.

København, den 31. maj 2016
JuelViborg
Registreret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 30 56 36 70


Dorte Juel Viborg
Registreret revisor, HD(R), HD(O)

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive factoringvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for tilfredsstillende.

Årets resultat DKK -115.200 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabets ledelse forventer at dets kapitalgrundlag vil blive fuldt reetableret i løbet af 1-2 år og selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabets økonomiske og finansielle situation er sårbar, og vurderer at den fortsatte drift er betinget af tilførsel af kapital eller finansiering. Selskabet har opnået bindende tilsagn om tilførsel af ny finansiering.

Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne opretholde de eksisterende kreditter samt at reetablere kapitalen i de kommende år via overskud af driften.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Omniveta Invest Danmark ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttfortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttfortjeneste i den officielle årsrapport.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note		2015	2014
	BRUTTOFORTJENESTE	479.704	918.055
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	479.704	918.055
1	Finansielle indtægter	916.010	757.773
2	Finansielle omkostninger	1.543.406	1.246.400
	RESULTAT FØR SKAT	-147.692	429.428
3	Skat af årets resultat	-32.492	95.134
	ÅRETS RESULTAT	-115.200	334.294
	RESULTATDISPONERING		
	Det disponible beløb udgør:		
	Overført fra tidligere år	-25.649	-359.943
	Årets resultat	-115.200	334.294
	Til disposition	-140.849	-25.649
	som af ledelsen foreslås disponeret således:		
	Overført til næste år	-140.849	-25.649
	Disponeret i alt	-140.849	-25.649

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	0	23.233
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.233</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.233</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	560.641	61.593
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.063.466	25.129.161
3 Udskudt skatteaktiv	38.880	6.388
Tilgodehavender i alt	<u>28.662.967</u>	<u>25.197.142</u>
Likvide beholdninger	<u>407.281</u>	<u>77.736</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>29.070.268</u>	<u>25.274.878</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>29.070.268</u></u>	<u><u>25.298.111</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-140.849	-25.649
4 Egenkapital i alt	-60.849	54.351
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	67
Modtagne forudbetalinger fra kunder	94.153	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.000	20.200
Anden gæld	29.022.964	25.223.493
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	29.131.117	25.243.760
Gældsforpligtelser i alt	29.131.117	25.243.760
PASSIVER I ALT	29.070.268	25.298.111
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed	854.936
Øvrige finansielle indtægter	61.074
	<u>916.010</u>

2 Finansielle omkostninger

Renteudgift til tilknyttet virksomhed	60.376
Øvrige finansielle omkostninger	1.483.030
	<u>1.543.406</u>

3 Skat af årets resultat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Resultatført</u>
Saldo, primo	0	-6.388	0
Skat af årets resultat	0	-32.492	-32.492
Årets betalte skatter	0	0	0
	<u>0</u>		
Skyldig selskabsskat, ultimo		<u>-38.880</u>	
Udskudt skat, ultimo			
Skat af årets resultat			<u>-32.492</u>

Noter

Note

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital, primo	80.000	-25.649
Årets resultat	0	-115.200
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>80.000</u>	<u>-140.849</u>

Selskabets ledelse forventer at dets kapitalgrundlag vil blive fuldt reetableret i løbet af 1-2 år og selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabets økonomiske og finansielle situation er sårbar, og vurderer at den fortsatte drift er betinget af tilførsel af kapital eller finansiering. Selskabet har opnået bindende tilsagn om tilførsel af ny finansiering.

Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne opretholde de eksisterende kreditter samt at reetablere kapitalen i de kommende år via overskud af driften.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.