

Omniveta Finans ApS

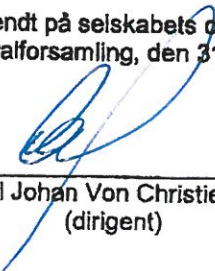
Frederiksholms Kanal 2, 4. th.
1220 København K

CVR-nr. 36546395

Årsrapport 2015

(19. februar 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 Finans ApS Frederiksholms Kanal 2, 4. th. 1220 København K CVR-nr.: 36546395 Hjemstedskommune: København Første regnskabsår: 19. februar 2015 - 31. december 2015 Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Christian Bruland Hierwagen
Bestyrelse	Carl Johan Von Christierson Christian Bruland Hierwagen
Revisor	JuelViborg Registreret revisionsvirksomhed Skindergade 38 1159 København K. CVR-nr. 30 56 36 70
Pengeinstitut	Macquarie

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015 for Omniveta Finans 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.

Direktion

Christain Bruland Hierwagen

Bestyrelse



Carl Johan Von Christerson
(Formand)



Christian Bruland Hierwagen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Omniveta Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Omniveta Finans ApS for regnskabsåret 19. februar 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 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

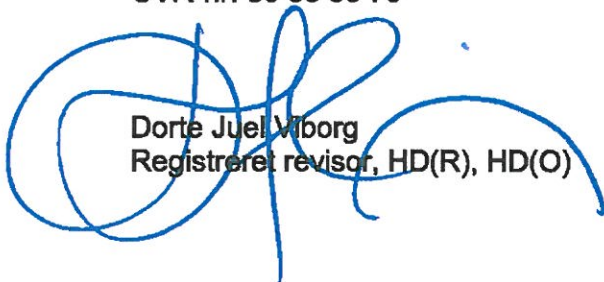
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion 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 består af factoring.

Udvikling i regnskabsåret

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

Årets resultat DKK 44.801 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

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 Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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 / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste 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 nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse for 19. februar 2015 - 31. december 2015

Note

	BRUTTOFORTJENESTE	2.111.458
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	2.111.458
1	Finansielle indtægter	98.949
2	Finansielle omkostninger	2.151.858
	RESULTAT FØR SKAT	58.549
3	Skat af årets resultat	13.748
	ÅRETS RESULTAT	44.801
	RESULTATDISPONERING	
	Det disponible beløb udgør:	
	Årets resultat	44.801
	Til disposition	44.801
	som af ledelsen foreslås disponeret således:	
	Overført til næste år	44.801
	Disponeret i alt	44.801

Balance pr. 31. december 2015

Note

AKTIVER

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

29.362.579

Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder

2.895.291

Tilgodehavender i alt

32.257.870

Likvide beholdninger

4.459.446

Omsætningsaktiver i alt

36.717.316

AKTIVER I ALT

36.717.316

Balance pr. 31. december 2015

Note

PASSIVER

EGENKAPITAL

Selskabskapital	50.000
Overført resultat	44.801
4 Egenkapital i alt	<u>94.801</u>

LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Kreditinstitutter i øvrigt	34.509.145
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>34.509.145</u>

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.202.311
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000
3 Selskabsskat	13.748
Gæld til tilknyttede virksomheder	16.333
Anden gæld	700.978
Periodeafgrænsningsposter	160.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.113.370</u>

Gældsforpligtelser i alt	<u>36.622.515</u>
---------------------------------	--------------------------

PASSIVER I ALT	<u>36.717.316</u>
-----------------------	--------------------------

- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualforpligtelser

Noter

Note

1 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed	66.956
Øvrige finansielle indtægter	31.993
	<u>98.949</u>

2 Finansielle omkostninger

Renteudgift til tilknyttet virksomhed	0
Øvrige finansielle omkostninger	2.151.858
	<u>2.151.858</u>

3 Skat af årets resultat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Resultatført</u>
Saldo, primo	0	0	0
Skat af årets resultat	13.748	0	13.748
Årets betalte skatter	0	0	0
	<u>13.748</u>		
Skyldig selskabsskat, ultimo			
Udskudt skat, ultimo		<u>0</u>	
Skat af årets resultat			<u>13,748</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital, primo	50.000	0
Årets resultat	0	44.801
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>50.000</u>	<u>44.801</u>

Noter

Note

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Banken har virksomhedspant i Omniveta Holding Inc. aktier.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.