

OMF Holding A/S
CVR-nr. 70109328
Klosterstræde 23 2. sal
1157 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: Ole Mogens Frederiksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

OMF Holding A/S
Klosterstræde 23 2. sal
1157 København K

CVR-nr.: 70109328
Stiftet: 27.12.1982
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Pernille Rosberg Frederiksen
Mads Høyer Frederiksen
Ole Mogens Frederiksen

Direktion

Ole Mogens Frederiksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for OMF Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.05.2016

Direktion

Ole Mogens Frederiksen

Bestyrelse

Pernille Rosberg Frederiksen

Mads Høyer-Frederiksen

Ole Mogens Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OMF Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OMF Holding A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Michael Wennicke
statsautoriseret revisor


Rickard Patel
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele samt investering i øvrigt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har et tilgodehavende hos det associerede selskab, F-Reklame A/S, opført i balancen med 1.226.258 kr. Selskabet har ligeledes et tilgodehavende hos selskabet Mads F. Holding ApS, opført i balancen med 458.774 kr.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæringer for disse tilgodehavender.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Med henvisning til årsregnskabslovens ændrede oplysningskrav er visse oplysninger ikke længe medtaget i årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver, der omfatter kunst måles til kostpris, som består af købspris tillagt eventuelle direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(14.675)	(12.913)
Driftsresultat		(14.675)	(12.913)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		5.000	0
Andre finansielle indtægter	1	69.918	68.569
Andre finansielle omkostninger	2	(1.267)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		58.976	55.656
Skat af ordinært resultat	3	(12.972)	(13.636)
Årets resultat		46.004	42.020
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		46.004	42.020
		46.004	42.020

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre investeringsaktiver		340.098	340.098
Materielle anlægsaktiver		340.098	340.098
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver	4	0	0
Anlægsaktiver		340.098	340.098
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.216.188
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	5	1.226.258	0
Andre tilgodehavender	6	458.774	422.358
Tilgodehavender		1.685.032	1.638.546
Likvide beholdninger		156.688	157.367
Omsætningsaktiver		1.841.720	1.795.913
Aktiver		2.181.818	2.136.011

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>1.655.879</u>	<u>1.609.875</u>
Egenkapital		<u>2.155.879</u>	<u>2.109.875</u>
Skyldig selskabsskat		13.439	13.636
Anden gæld		<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>25.939</u>	<u>26.136</u>
Gældsforpligtelser		<u>25.939</u>	<u>26.136</u>
Passiver		<u><u>2.181.818</u></u>	<u><u>2.136.011</u></u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	1.609.875	2.109.875
Årets resultat	0	46.004	46.004
Egenkapital ultimo	500.000	1.655.879	2.155.879

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	48.639
Øvrige finansielle indtægter	69.918	19.930
	<u>69.918</u>	<u>68.569</u>
	2015 kr.	2014 kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	1.267	0
	<u>1.267</u>	<u>0</u>
	2015 kr.	2014 kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	12.972	13.636
	<u>12.972</u>	<u>13.636</u>
		Kapitalandele i associerede virksomheder
		kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		325.000
Afgange		(75.000)
Kostpris ultimo		<u>250.000</u>
Nedskrivninger primo		(325.000)
Andel af årets resultat		(95.982)
Årets nedskrivninger		95.982
Tilbageførsel ved afgang		75.000
Nedskrivninger ultimo		<u>(250.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Associerede virksomheder:					
F-Reklame A/S	København	A/S	50,00	(479.627)	(191.965)

5. Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Selskabet har et tilgodehavende hos det associerede selskab F-Reklame A/S, opført i balancen med kr. 1.226.258. Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for dette tilgodehavende.

6. Andre tilgodehavender

Selskabet har et tilgodehavende hos selskabet Mads F. Holding ApS, opført i balancen med kr. 458.774. Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for dette tilgodehavende.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution overfor Danske Bank vedrørende datterselskabet F-Reklame A/S' engagement, der udviser kr. 0 pr. 31. december 2015.