

Formidlingsgruppen ApS

Virkelyst 6

7500 Holstebro

CVR-nr. 34 88 67 33

Årsrapport for 2014/15

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 09/03 2016

Roar Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2014 - 30. september 2015 | 7 |
| Balance pr. 30. september 2015 | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Formidlingsgruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 19. februar 2016

Direktion

Erik Fast

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Formidlingsgruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Formidlingsgruppen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Holstebro, den 19. februar 2016

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Anders H. Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Formidlingsgruppen ApS
Virkelyst 6
7500 Holstebro

CVR-nr.: 34 88 67 33
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Holstebro

Direktion

Erik Fast

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Sparekassen Thy

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Formidlingsgruppen ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2014 - 30. september 2015

| | <u>Note</u> | <u>2014/2015</u> kr. | <u>2013/2014</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 368.137 | 467.411 |
| Personaleomkostninger | 1 | -348.248 | -477.634 |
| Resultat før finansielle poster | | 19.889 | -10.223 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 8 |
| Finansielle omkostninger | | <u>0</u> | <u>-16</u> |
| Resultat før skat | | 19.889 | -10.231 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-4.489</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>15.400</u> | <u>-10.231</u> |
| Overført overskud | | <u>15.400</u> | <u>-10.231</u> |
| | | <u>15.400</u> | <u>-10.231</u> |

Balance pr. 30. september 2015

| | <u>Note</u> | <u>2014/15</u> kr. | <u>2013/14</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 75.544 | 97.000 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | <u>4.796</u> | <u>5.835</u> |
| Tilgodehavender | | <u>80.340</u> | <u>102.835</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>171.705</u> | <u>47.646</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>252.045</u> | <u>150.481</u> |
| | | | |
| Aktiver i alt | | <u><u>252.045</u></u> | <u><u>150.481</u></u> |

Balance pr. 30. september 2015

| | <u>Note</u> | <u>2014/15</u> kr. | <u>2013/14</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>19.585</u> | <u>4.186</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>99.585</u> | <u>84.186</u> |
| Selskabsskat | | <u>4.489</u> | <u>5.000</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>4.489</u> | <u>5.000</u> |
| Anden gæld | | <u>147.971</u> | <u>61.295</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>147.971</u> | <u>61.295</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>152.460</u> | <u>66.295</u> |
| Passiver i alt | | <u>252.045</u> | <u>150.481</u> |
| Hovedaktivitet | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2014/2015</u> | <u>2013/2014</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 254.970 | 374.975 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 3.271 |
| Andre personaleomkostninger | <u>93.278</u> | <u>99.388</u> |
| | <u>348.248</u> | <u>477.634</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>4.489</u> | <u>0</u> |
| | <u>4.489</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>4.796</u> | <u>5.835</u> |
| | | |
| Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen | | |
| | | |
| Kapitalejere | | |
| Udestående gæld | 5.835 | 5.835 |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. oktober 2014 | 80.000 | 4.185 | 84.185 |
| Årets resultat | 0 | 15.400 | 15.400 |
| Egenkapital 30. september 2015 | 80.000 | 19.585 | 99.585 |

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er formidling af forsikringsaftaler og hermed beslægtet virksomhed