



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Affectum ApS

CVR-nr. 33 74 85 66

Årsrapport for 2015

(5. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 03/06 2016



Gitte Kilhof
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
1. januar - 31. december 2015	
Balance 31. december 2015	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Affectum 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

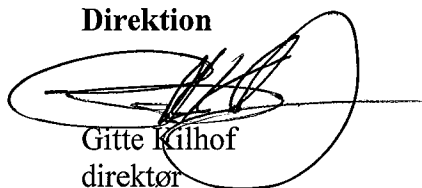
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 3. juni 2016

Direktion



Gitte Kilhof
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Affectum ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Affectum ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

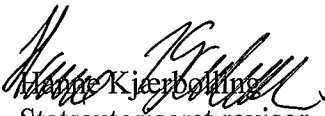
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Køge, den 3. juni 2016

Reviplan A/S
statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 37670219


Hanne Kjørboiling
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Affectum ApS
Lilleholm 40
2670 Greve

Telefon: 26 24 14 61
E-mail: gk@affectum.dk

CVR-nr.: 33 74 85 66
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 19. maj 2011
Hjemsted: Greve

Direktion

Gitte Kilhof, direktør

Revisor

Reviplan A/S
statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde kurser og rådgivning til offentlige og private virksomheder, herunder yde konsulentbistand samt at drive handel og foretage andre investeringer efter direktionens skøn.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 200.587, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.271.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Affectum ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		378.058	365
Personaleomkostninger	1	<u>-584.602</u>	<u>-336</u>
Resultat før finansielle poster		-206.544	29
Finansielle indtægter		2.204	3
Finansielle omkostninger		<u>-1.674</u>	<u>-1</u>
Resultat før skat		-206.014	31
Skat af årets resultat	2	<u>5.427</u>	<u>-44</u>
Årets resultat		<u>-200.587</u>	<u>-13</u>
Overført overskud		<u>-200.587</u>	<u>-13</u>
		<u>-200.587</u>	<u>-13</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Aktiver			
Deposita		<u>2.000</u>	<u>2</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.000</u>	<u>2</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.000</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	243
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		177.771	0
Andre tilgodehavender		4.828	5
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	<u>0</u>	<u>55</u>
Tilgodehavender		<u>182.599</u>	<u>303</u>
Likvide beholdninger		<u>104.898</u>	<u>387</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>287.497</u>	<u>690</u>
Aktiver i alt		<u><u>289.497</u></u>	<u><u>692</u></u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		-78.729	122
Egenkapital	4	<u>1.271</u>	<u>202</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>7</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>7</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.892	20
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	39
Selskabsskat		0	37
Anden gæld		227.334	187
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>288.226</u>	<u>483</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>288.226</u>	<u>483</u>
Passiver i alt		<u>289.497</u>	<u>692</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	567.148	197
Andre omkostninger til social sikring	5.612	2
Andre personaleomkostninger	11.842	137
	<u>584.602</u>	<u>336</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-7.372	7
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.945	37
	<u>-5.427</u>	<u>44</u>
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>55</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	54.759
Lån optaget og indfriet i året	2.205	0
Lån tilbagebetalt i året	56.964	0
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	121.858	201.858
Årets resultat	0	-200.587	-200.587
Egenkapital 31. december 2015	80.000	-78.729	1.271

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KILHOF.COM ApS (administrationselskab) og hæfter begrænset og subsidiært for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 22 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, i alt t.kr. 88.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser.