

DEFCON HOLDING ApS

Færgevejen 4
3390 Hundested

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

Bo Ulrik Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DEFCON HOLDING ApS

Færgevejen 4

3390 Hundested

Telefonnummer: 25656461

CVR-nr: 33876823

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

RevisorGBJ REVISION & ØKONOMISK RÅDGIVNING - REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Fynsgade 4

9700 Brønderslev

DK Danmark

CVR-nr: 14795707

P-enhed: 1000807130

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for DEFCON HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hundested, den 30/05/2019

Direktion

Bo Ulrik Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Defcon Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Defcon Holding ApS for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som indehaveren har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, indehavererklæring med anvendt regnskabspraksis samt noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, som er den faglige standard for opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de for revisor gældende etiske regler herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence samt fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet og til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønderslev, 30/05/2019

Morten Bruun Jacobsen , mne504
Registreret Revisor, medl. af FSR-danske revisorer
GBJ REVISION & ØKONOMISK RÅDGIVNING - REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 14795707

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af holdingselskab, rådgivning og undervisning.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke nogen usædvanlige forhold, som har påvirket optagelsen af poster i regnskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen har været præget af markedet og er forløbet acceptabelt.

Forsknings- og udviklingsomkostninger og aktivitet

Selskabet har ikke iværksat forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling.

Fremtidsforventninger

Selskabet forventer for 2019 et mindre men positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
GENERELT

Regnskabet er aflagt i danske kroner, ligesom alle tal er optaget ekskl. moms.

Sammenlignlighed

Der er medtaget sammenligningstal fra året før. Der kan ske direkte sammenligning.

Generelt om indregning og måling.

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

Alle 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. Efterfølgendemåles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder omsætning ved rådgivning og undervisning fratrukket vareforbrug.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer, evt. operationel leasing m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat og skat iøvrigt

Skat af årets resultat er afsat med 22% af den opgjorte skattepligtige indkomst. Beløbet er udgiftsført i resultatopgørelsen.

Ligeledes er der under posten skat sket postering af forskydning i den hensatte udskudte skat, som udløses som forskellen i de skattemæssige og driftsmæssige værdier. Disse er passiveret med 22%.

Under årets skat er ligeledes medtaget tillæg eller godtgørelse vedr. acontoskattebetaling.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler optages til kostpris og afskrives over den forventede økonomiske levetid.

Kapitalandele

Kapitalandele i associerede virksomheder er optaget til indre værdi.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer optages til kostpris efter FIFO-metoden. Kostprisen indeholder tillæg for hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Udestående fordringer optages ud fra en vurdering af de enkelte debitorer. Der er således foretaget den nødvendige nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, i henhold til ledelsens forslag til overskudsdisponering forventes deklareret, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skatteæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Egenkapital

Såfremt selskabet har foretaget opskrivning af anlægsaktiver, vil nettoværdien af opskrivning, efter passivering af udskudt skat, blive medtaget under egenkapitalen som en særlig post benævnt "Reserve for opskrivning".

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		653.486	535.866
Distributionsomkostninger		-56.826	0
Administrationsomkostninger		-442.322	-514.279
Andre driftsindtægter		510	0
Andre driftsomkostninger		-98.289	-96.073
Resultat af ordinær primær drift		56.559	-74.486
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-5.960	40.141
Øvrige finansielle omkostninger		0	-136
Ordinært resultat før skat		50.599	-34.481
Skat af årets resultat		-14.541	14.391
Årets resultat		36.058	-20.090
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		0	40.141
Overført resultat		36.058	-60.231
I alt		36.058	-20.090

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.593	12.791
Materielle anlægsaktiver i alt	1	9.593	12.791
Kapitalandele i associerede virksomheder		102.398	108.358
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	102.398	108.358
Anlægsaktiver i alt		111.991	121.149
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		107.028	0
Udskudte skatteaktiver		0	14.391
Periodeafgrænsningsposter		0	2.643
Tilgodehavender i alt		107.028	17.034
Likvide beholdninger		34.065	14.509
Omsætningsaktiver i alt		141.093	31.543
Aktiver i alt		253.084	152.692

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Øvrige reserver		46.885	89.298
Overført resultat		36.058	-42.413
Egenkapital i alt		162.943	126.885
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.115	1.250
Skyldig selskabsskat		0	-152
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		36.339	23.003
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		41.687	1.706
Periodeafgrænsningsposter		5.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		90.141	25.807
Gældsforpligtelser i alt		90.141	25.807
Passiver i alt		253.084	152.692

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel
	kr.
Kostpris primo	15.989
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	15.989
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-3.198
Årets afskrivning	-3.198
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-6.396
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.593

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	20.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	20.000
Nettoopskrivninger primo	88.358
Årets opskrivninger/nedskrivninger	-5.960
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	82.398
Regnskabsmæssig værdi ultimo	102.398

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	Nominal kapital	Ejerandel	Egenkapital jf. seneste godkendte årsregnskab	Egenkapital- andel
Griffin People Holding ApS	100.000	20%	511.994	102.398

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet nogen form for sikkerhedsstillelse.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	1

Lønoms-kostninger kan spec. således:	2018	2017
Lønninger og gager	133.864	351.059
Pensioner	0	0
Øvrige udgifter til social sikring	44.458	12.745
Ialt	178.322	363.804