

DEFCON HOLDING ApS

CVR-nr. 33 87 68 23

Årsrapport 2015

(4. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 14. maj 2016

Bo Ulrik Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

DEFCON HOLDING ApS
Rolf Krakesvej 31
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33876823
Stiftelsesdato: 30. august 2011
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion:

Bo Ulrik Andersen

Revisor:

Økonomihuset
Østergade 1 y, 1. sal, dør 5
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28368410

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for DEFCON HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, d. 1. maj 2016

Direktion:

Bo Ulrik Andersen

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DEFCON HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DEFCON HOLDING ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Frederikssund, d. 1. maj 2016

Økonomihuset

Lars Niemann
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab, investering og dermed beslægtet virksomhed, samt undervisningsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for DEFCON HOLDING ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skatteomkostninger

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på op tagelses tidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		338.008	47.761
Personaleomkostninger	1	-280.665	-100.180
Resultat af ordinær drift		57.343	-52.419
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	22.587	
Øvrige finansielle omkostninger	3	-197	
Ordinært resultat før skat		79.733	-52.419
Skat af ordinært resultat	4	-15.023	9.247
Årets resultat		64.710	-43.172
Resultatdisponering:			
Øvrige reserver		22.587	
Overført resultat		42.123	-43.172
I alt disponering		64.710	-43.172

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder		61.231	38.644
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>61.231</u>	<u>38.644</u>
Anlægsaktiver		<u>61.231</u>	<u>38.644</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.234	46.854
Udskudte skatteaktiver		0	11.039
Periodeafgrænsningsposter		3.988	3.019
Tilgodehavender		<u>43.222</u>	<u>60.912</u>
Likvide beholdninger	6	84.471	74.427
Omsætningsaktiver		<u>127.693</u>	<u>135.339</u>
Aktiver		<u>188.924</u>	<u>173.983</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Øvrige reserver		41.231	18.644
Overført resultat		4.120	-38.003
Egenkapital		125.351	60.641
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.109	64.544
Langfristede gældsforpligtelser		23.109	64.544
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65	4.480
Skyldig skat		3.984	
Anden gæld	7	36.415	44.318
Kortfristede gældsforpligtelser		40.464	48.798
Gældsforpligtelser		63.573	113.342
Passiver		188.924	173.983
Oplysning om nærtstående parter	8		
Oplysning om eventualforpligtelser	9		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Oplysning om ejerskab	11		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Virksomheds kapital:	Øvrige reserver:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	18.644	-38.003	60.641
Årets resultat		22.587	42.123	64.710
Ultimo	80.000	41.231	4.120	125.351

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	274.140	99.910
Omkostninger til social sikring	3.382	270
Andre personaleomkostninger	3.143	
Personaleomkostninger	<u>280.665</u>	<u>100.180</u>

Note 2: Oplysning om indtægter [inklusive udbytte] af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	22.587	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>22.587</u>	

Note 3: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	197	
Øvrige finansielle omkostninger	<u>197</u>	

Note 4: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.984	
Årets regulering af udskudt skat	11.039	-11.039
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	1.792
Skat af ordinært resultat	<u>15.023</u>	<u>-9.247</u>

Note 5: Oplysning om finansielle anlægsaktiver

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
	kr.	kr.
Kostpris, primo	20.000	20.000
Kostpris, ultimo	20.000	20.000
Opskrivninger (akkumuleret), primo	18.644	18.644
Opskrivninger (i året)	22.587	22.587
Opskrivninger (akkumuleret), ultimo	41.231	41.231
Regnskabsmæssig værdi, primo	38.644	38.644
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	61.231	61.231

Note 6: Oplysning om likvider

Likvide beholdninger	84.471	74.427
-----------------------------	---------------	---------------

Note 7: Oplysning om anden gæld

Skyldig moms og afgifter	24.714	4.454
Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag mv	11.701	39.864
Anden gæld	36.415	44.318

Note 8: Oplysning om nærtstående parter

Associeret virksomhed 1:

Nærtstående parts CVR-r 33947275		
Tilknyttet virksomheds n: GRIFFIN PEOPLE HOLDING APS		
Tilknyttet virksomheds hj BALLERUP		
Ejerandel i tilknyttet virksomhed	20%	20%
Egenkapital	306.094	193.257
Årets resultat	112.837	68.331

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2015	2014
kr.	kr.

Årsrapporten for GRIFFIN PEOPLE HOLDING ApS for 2015 er ikke blevet offentliggjort ved aflæggelse af årsrapporten for selskabet.

Note 9: Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

Note 10: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balancedagen.

Note 11: Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere ejer min. 5 % af anpartskapitalen eller repræsenterer min. 5 % af stemmerne:
Bo Ulrik Andersen