

Addfocus ApS

Østergade 21, 1.th, 8370 Hadsten

CVR-nr. 34 22 32 97

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2016.

Allan Rene Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Addfocus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 5. februar 2016

Direktion

Allan Rene Olesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Addfocus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Addfocus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske 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 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.

Hadsten, den 5. februar 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Addfocus ApS Østergade 21, 1.th 8370 Hadsten
	CVR-nr.: 34 22 32 97
	Stiftet: 30. januar 2012
	Hjemsted: Hadsten
	Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Allan Rene Olesen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Aron Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Addfocus ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Addfocus ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.272.104	635.936
3 Personaleomkostninger	-785.864	-740.048
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-84.000	-84.000
Resultat før finansielle poster	402.240	-188.112
Andre finansielle omkostninger	-18.498	-25.902
Resultat før skat	383.742	-214.014
Skat af årets resultat	-103.605	28.554
Årets resultat	280.137	-185.460
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	280.137	0
Disponeret fra overført resultat	0	-185.460
Disponeret i alt	280.137	-185.460

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	84.000	168.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>84.000</u>	<u>168.000</u>
Deposita	30.683	23.690
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.683</u>	<u>23.690</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>114.683</u>	<u>191.690</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	140.381	70.710
Udskudte skatteaktiver	0	95.850
Tilgodehavender i alt	<u>140.381</u>	<u>166.560</u>
Likvide beholdninger	<u>216.499</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>356.880</u>	<u>166.560</u>
Aktiver i alt	<u>471.563</u>	<u>358.250</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Anpartskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	-78.542	-358.679
	Egenkapital i alt	<u>1.458</u>	<u>-278.679</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	241.543
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	23.197
	Gæld til tilknyttede virksomheder	141.900	147.400
	Selskabsskat	7.755	0
	Anden gæld	302.450	224.789
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>470.105</u>	<u>636.929</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>470.105</u>	<u>636.929</u>
	Passiver i alt	<u>471.563</u>	<u>358.250</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive kursus- og foredragsvirksomhed.

2. Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabets anpartskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres gennem positive resultater i de kommende år. Det er endvidere ledelsens forventning, at der er tilstrækkelig kapital til at kunne fortsætte driften i det kommende regnskabsår. På den baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	627.174	615.013
Pensioner	0	8.000
Andre omkostninger til social sikring	11.315	10.056
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>147.375</u>	<u>106.979</u>
	<u>785.864</u>	<u>740.048</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-358.679	-173.219
Årets overførte overskud eller underskud	<u>280.137</u>	<u>-185.460</u>
	<u>-78.542</u>	<u>-358.679</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.

Noter

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Aron Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.