

# **Addfocus ApS**

Østergade 21, 1.th, 8370 Hadsten

CVR-nr. 34 22 32 97

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2017.

---

Allan Rene Olesen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 8. februar 2017

### **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 2016 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 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 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 8. februar 2017

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Addfocus ApS Østergade 21, 1.th 8370 Hadsten
	CVR-nr.: 34 22 32 97
	Stiftet: 30. januar 2012
	Hjemsted: Hadsten
	Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Allan Rene Olesen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Modervirksomhed</b>	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 indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Goodwill**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### **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 kildeskatter 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.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.204.350</b>	<b>1.272.104</b>
2 Personaleomkostninger	-895.821	-785.864
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-84.000	-84.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>224.529</b>	<b>402.240</b>
Andre finansielle omkostninger	-2.092	-18.498
<b>Resultat før skat</b>	<b>222.437</b>	<b>383.742</b>
Skat af årets resultat	-67.518	-103.605
<b>Årets resultat</b>	<b>154.919</b>	<b>280.137</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	76.000	0
Overføres til overført resultat	78.919	280.137
<b>Disponeret i alt</b>	<b>154.919</b>	<b>280.137</b>



**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Goodwill	<u>0</u>	<u>84.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>84.000</u>
Deposita	<u>30.683</u>	<u>30.683</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.683</u>	<u>30.683</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>30.683</u></b>	<b><u>114.683</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>301.332</u>	<u>140.381</u>
Tilgodehavender i alt	<u>301.332</u>	<u>140.381</u>
Likvide beholdninger	<u>301.490</u>	<u>216.499</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>602.822</u></b>	<b><u>356.880</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>633.505</u></b>	<b><u>471.563</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
3 Anpartskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	377	-78.542
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	76.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>156.377</u></b>	<b><u>1.458</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	18.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	38.455	141.900
Selskabsskat	67.518	7.755
Anden gæld	353.155	302.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>477.128</u>	<u>470.105</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>477.128</u></b>	<b><u>470.105</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>633.505</u></b>	<b><u>471.563</u></b>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7 Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive kursus- og foredragsvirksomhed.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	754.783	627.174
Pensioner	24.000	0
Andre omkostninger til social sikring	11.958	11.315
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>105.080</u>	<u>147.375</u>
	<b><u>895.821</u></b>	<b><u>785.864</u></b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
--	----------	----------

### 3. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar 2016	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

### 4. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	-78.542	-358.679
Årets overførte overskud eller underskud	<u>78.919</u>	<u>280.137</u>
	<b><u>377</u></b>	<b><u>-78.542</u></b>

### 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret	<u>76.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>76.000</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2016.

## Noter

---

### 7. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Aron Holding ApS som administrationselskab 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.