

FOCUS IT-CONSULTING ApS

Baldersbuen 15, 1 th
2640 Hedehusene

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/06/2017

Marc Warnsdorf
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FOCUS IT-CONSULTING ApS
Baldersbuen 15, 1 th
2640 Hedehusene
Telefonnummer: 70500800
CVR-nr: 34712999
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Focus IT-Consulting ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 13/06/2017

Direktion

Marc Warnsdorf

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til pension og social sikring o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.
Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.

Aktiver med en kostpris under 13 t.kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Kapitalandele

Kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.058.673	791.012
Personaleomkostninger	1	-891.276	-687.127
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-119.406	-56.424
Resultat af ordinær primær drift		47.991	47.461
Øvrige finansielle omkostninger		-6.122	-638
Ordinært resultat før skat		41.869	46.823
Skat af årets resultat		-13.726	-17.948
Årets resultat		28.143	28.875
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		28.143	28.875
I alt		28.143	28.875

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		479.862	119.970
Materielle anlægsaktiver i alt		479.862	119.970
Kapitalandele i associerede virksomheder		52.063	52.063
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.744	10.744
Deposita		21.982	25.882
Finansielle anlægsaktiver i alt		84.789	88.689
Anlægsaktiver i alt		564.651	208.659
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		243.695	162.516
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		20.000	10.000
Udsudte skatteaktiver		0	4.185
Andre tilgodehavender		26.500	14.000
Tilgodehavender i alt		290.195	190.701
Likvide beholdninger		162.354	163.192
Omsætningsaktiver i alt		452.549	353.893
Aktiver i alt		1.017.200	562.552

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		113.874	85.731
Egenkapital i alt		193.874	165.731
Hensættelse til udskudt skat		2.234	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.234	0
Gæld til banker		94.820	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	94.820	0
Gæld til banker		39.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.086	61.150
Skyldig selskabsskat		23.621	44.762
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		538.565	290.909
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		726.272	396.821
Gældsforpligtelser i alt		821.092	396.821
Passiver i alt		1.017.200	562.552

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	85.731	165.731
Årets resultat		28.143	28.143
Egenkapital, ultimo	80.000	113.874	193.874

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	856.905	657.747
Pensionsbidrag	20.625	24.375
Andre omkostninger til social sikring	13.746	5.005
	891.276	687.127

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	133.820	39.000	94.820	0
	133.820	39.000	94.820	0

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at yde konsulentbistand og cloud-ydelser i forbindelse med informationsteknologi.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har huslejeforpligtelse på t.kr. 50 pr. 31.12.2016.

I selskabets automobil med bogført værdi på t.kr. 166 er der givet ejendomsforbehold.

Selskabet har herudover ingen eventualposter, udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der er oplyst i årsregnskabet.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2015
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2