

# IDéHuset ApS

Albanivej 7, 5792 Årslev

CVR-nr. 20 68 38 99



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. maj 2016

Som dirigent:



Thomas Axelsen



Building a better  
working world



## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
Oplysninger om selskabet	4
Hoved- og nøgletal	5
Beretning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>7</b>
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for IDéHuset 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 - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 24. maj 2016  
Direktion:



Henrik Axelsen



Thomas Axelsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i IDÉHuset ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IDÉHuset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

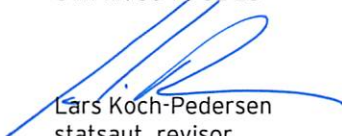
### Konklusion

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 24. maj 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koch-Pedersen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	IDéHuset ApS
Adresse, postnr., by	Albanivej 7, 5792 Årslev
CVR-nr.	20 68 38 99
Stiftet	1. januar 1998
Hjemstedskommune	Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	<a href="http://www.idehuset.dk">www.idehuset.dk</a>
Telefon	27 13 11 14
Direktion	Henrik Axelsen Thomas Axelsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

## Ledelsesberetning

### Hoved- og nøgletal

kr.	2015	2014	2013	2012	2011
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	1.032.756	1.081.803	825.288	924.375	906.544
Resultat af primær drift	161.409	192.455	62.317	-11.522	-157.041
Resultat af finansielle poster	-10.505	-13.128	-26.095	-43.895	-23.450
Årets resultat	107.601	131.686	11.848	-57.394	-142.593
<b>Balancesum</b>					
Balancesum	1.050.467	665.631	642.550	538.463	656.798
Egenkapital	-42.912	-150.513	-282.199	-294.045	-236.651
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad	18,8 %	29,4 %	10,6 %	-1,9 %	-26,0 %
Likviditetsgrad	146,8 %	151,9 %	115,1 %	86,9 %	54,2 %
Overskudsgrad	7,0 %	8,5 %	3,2 %	-0,5 %	-6,2 %
<b>Gennemsnitligt antal fuldtidsbe-</b>					
<b>skæftigede</b>	2	2	2	3	3

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i strategisk reklame og marketing, samt foto- og videoproduktion.

Idégrundlaget er at skabe et personligt tillidsforhold gennem idérig, ærlig og seriøs kommunikation.

#### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2015.

Der vurderes ikke at være usikkerheder ved indregning eller måling, der har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Når vi kigger tilbage på 2015, er det et år med mere "ro på" for IDÉHuset ApS efter alle forandringer i de foregående år. Et år, hvor vi udelukkende har kunne koncentrere os om det, vi er bedst til - at løse spændende opgaver for vores kunder. 2015 blev også året, hvor vi for alvor kunne se den positive betydning for IDÉHuset, som kommer af tidligere års tilpasning til markedet og kundernes behov.

Et resultat i 2015 på 108 t.kr. er ikke voldsomt, men et tilfredsstillende resultat og vi kan allerede nu se, at 2016 også bliver et godt år.

En reetablering af egenkapitalen er godt på vej og vil ske ved forbedring af vores dækningsbidrag, en øget omsætning ved tilgang af nye kunder og forbedret indsats i fastholdelse af de eksisterende.

Vi tror på - og er overbevist om - en positiv udvikling i 2016.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har haft væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	1.032.756	1.081.803
2	Personaleomkostninger	-838.417	-867.196
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-32.930	-22.152
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>161.409</b>	<b>192.455</b>
	Finansielle omkostninger	-10.505	-13.128
	<b>Resultat før skat</b>	<b>150.904</b>	<b>179.327</b>
3	Skat af årets resultat	-43.303	-47.641
	<b>Årets resultat</b>	<b>107.601</b>	<b>131.686</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	107.601	131.686
		<b>107.601</b>	<b>131.686</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.009	42.155
	Indretning af lejede lokaler	28.595	39.154
		<u>78.604</u>	<u>81.309</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>78.604</u>	<u>81.309</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	495.987	193.438
	Igangværende arbejder for fremmed regning	448.350	338.795
	Udskudte skatteaktiver	10.169	26.743
	Andre tilgodehavender	0	619
	Periodeafgrænsningsposter	17.357	24.727
		<u>971.863</u>	<u>584.322</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>971.863</u>	<u>584.322</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>1.050.467</u>	<u>665.631</u>

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Balance**

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-167.912	-275.513
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-42.912</u>	<u>-150.513</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	431.563	431.563
		<u>431.563</u>	<u>431.563</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	162.826	22.616
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	211.725	18.647
	Skyldig selskabsskat	26.729	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	31.900	84
	Anden gæld	228.636	343.234
		<u>661.816</u>	<u>384.581</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.093.379</u>	<u>816.144</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.050.467</u>	<u>665.631</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Egenkapitaloppgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-275.513	-150.513
Årets resultat	0	107.601	107.601
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>-167.912</b>	<b>-42.912</b>

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 108 t.kr. efter skat. Egenkapitalen er herefter negativ med 43 t.kr. og dermed er virksomhedskapitalen fortsat ikke reetableret, hvilket ledelsen forventede ville ske i 2015.

Ultimo regnskabsåret har selskabet et bankudestående på 163 t.kr. Selskabet har en trækingsret på 250 t.kr. Kombineret med reducere af de faste omkostninger samt øget aktivitet, er det ledelsens forventning, at selskabet kan finansiere driften inden for de lagte rammer, således virksomhedens drift er sikret og virksomhedskapitalen kan reetableres ved egen indtjening i de kommende år.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmarkedsomkostninger.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

##### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

#### Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Nøgletal

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal 2015".

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift}}{\text{Gennemsnitlige aktiver} \times 100}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift}}{\text{Nettoomsætning} \times 100}$

kr.	2015	2014
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	729.956	759.812
Pensioner	87.653	86.399
Andre omkostninger til social sikring	13.308	14.438
Andre personaleomkostninger	7.500	6.547
	<u>838.417</u>	<u>867.196</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	23.749	0
Årets regulering af udskudt skat	19.554	47.641
	<u>43.303</u>	<u>47.641</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	298.437	52.793	351.230
Tilgang i årets løb	30.225	0	30.225
Afgang i årets løb	-42.700	0	-42.700
Kostpris 31. december 2015	<u>285.962</u>	<u>52.793</u>	<u>338.755</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	256.282	13.639	269.921
Årets afskrivninger	22.371	10.559	32.930
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-42.700	0	-42.700
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>235.953</u>	<u>24.198</u>	<u>260.151</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>50.009</u></u>	<u><u>28.595</u></u>	<u><u>78.604</u></u>

kr.	2015	2014
<b>5 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 125.000 stk. a nom. 1,00 kr.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

#### 6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre økonomiske forpligtelser

Leasingforpligtelse: 25 t.kr. (2014: 58 t.kr.) vedrørende kopimaskiner, hele beløbet forfalder i 2016.

Huslejeoplygtelse vedrørende lejemålet Albanivej 7: 27 t.kr.