

Human Touch ApS
CVR nr. 26 79 06 11
Søllerupvej 22 A
4681 Herfølge

Årsrapport 2015/16
(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / - 2016

Dirigent
Johnny Dhyan Greis Vasant

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni	11
Balance pr. 30. juni, aktiver	12
Balance pr. 30. juni, passiver	13
Noter til årsrapporten	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Human Touch ApS

CVR-nr.: 26 79 06 11
Stiftet: 26. august 2002
Hjemsted: Herfølge
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion: Johnny Dhyan Greis Vasant

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Pengeinstitut: Arbejdernes Landsbank A/S
Torvet 9
4600 Køge

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Human Touch ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 22. november 2016

I direktionen:

Johnny Dhyan Greis Vasant

Det indstilles på generalforsamlingen den 28. november 2016, at årsregnskabet for 1. juli 2016 – 30. juni 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Human Touch ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Human Touch ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Køge, den 22.november 2016

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer
Cvr nr. 28 12 17 17

Henrik Johansen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed indenfor uddannelse- og konsulent ydelser, samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende, men ledelsen forventer at selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i de kommende år vil genere et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Human Touch ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 eller 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 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med den fremtidige aktuelle skatteprocent på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Sammenligningstal

I talopstillingen er sammenligningstal anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI – 30. JUNI

Note	2015/16	2015/16
Bruttoresultat	225.502	365.835
1 Personalemkostninger	-309.830	-416.531
Afskrivninger	-6.370	-4.752
Resultat af primær drift	-90.698	-55.448
Finansielle indtægter	61.137	110.719
Finansielle omkostninger	-111.840	-3.483
Resultat før skat	-141.401	51.788
2 Skat af årets resultat	31.368	-14.320
ÅRETS RESULTAT.....	-110.033	37.468

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	-110.033	37.468
Overført fra tidligere år	2.537.725	2.600.057
Til disposition	2.427.692	2.637.525
Udbytte.....	50.600	99.800
Overført til næste år	2.377.092	2.537.725
I alt.....	2.427.692	2.637.525

BALANCE PR. 30. JUNI

AKTIVER

Note	2016	2015
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	30.744	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.257	19.009
3 Materielle anlægsaktiver i alt.....	45.001	19.009
Anlægsaktiver i alt	45.001	19.009
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende for salg	23.945	29.243
Udskudt skat.....	31.368	0
Tilgodehavende selskabsskat	95.333	31.196
Andre tilgodehavender	136	0
Tilgodehavender i alt	150.782	60.439
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.513.852	1.571.394
Likvide beholdninger	1.289.151	1.310.552
Omsætningsaktiver i alt.....	2.953.785	2.942.385
AKTIVER I ALT	2.998.786	2.961.394

BALANCE PR. 30. JUNI

PASSIVER

Note	2016	2014
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.377.092	2.537.725
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	99.800
Egenkapital i alt	2.552.692	2.762.525
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	0	0
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	446.094	198.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	446.094	198.869
Gældsforpligtelser i alt	446.094	198.869
PASSIVER I ALT	2.998.786	2.961.394
5 Sikkerhedsstillelser		
6 Eventualaktiver og –forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1	Personaleomkostninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger.....	303.511	359.865
	Pensionsordninger.....	0	51.700
	Sociale bidrag og personaleomkostninger	6.319	4.966
	Personaleomkostninger i alt.....	309.830	416.531
	 Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1
2	Skat af årets resultat	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Skat af årets resultat	0	13.259
	Regulering af udskudt skat.....	-31.368	0
	Regulering af tidl. års skat	0	1.061
	Skat af årets resultat i alt	-31.368	14.320
3	Materielle anlægsaktiver	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmat. og inventar</u>
	Anskaffelsessum primo.....	32.362	23.761
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	32.362	23.761
	 Akkumulerede afskrivninger primo.....	 0	 -4.752
	Af- og nedskrivninger afhændede.....	0	0
	Årets af- og nedskrivninger	-1.618	-4.752
	Akkumulerede afskrivninger ultimo.....	-1.618	-9.504
	 Bogført værdi	 30.744	 14.257

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

4	Anpartskapital	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Selskabskapital, primo	125.000	125.000
	Anpartskapital i alt	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter á t.kr. 1.

Anparterne er ikke opdelt i anpartsclasser.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de seneste 5 år.

5 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Johnny Dhyan Greis Vasant

Direktør

På vegne af: Human Touch ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-566247696017

IP: 109.56.163.33

2016-12-01 14:30:32Z

NEM ID 

Henrik Johansen

Registreret revisor

På vegne af: Global Revision

Serienummer: CVR:28121717-RID:1240992020932

IP: 89.221.169.10

2016-12-01 14:33:02Z

NEM ID 

Johnny Dhyan Greis Vasant

Dirigent

På vegne af: Human Touch ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-566247696017

IP: 94.191.186.36

2016-12-02 12:11:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YUF3E-UH2VO-T3JM3-MAEJ0-TEC80-UGYFI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>