

HEADWAY ApS

Gryderupvej 194
4242 Boeslunde

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/10/2016

Martin Smirnov Vølund
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HEADWAY ApS Gryderupvej 194 4242 Boeslunde e-mailadresse: voelund@headwayit.com CVR-nr: 34805482 Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016
Bankforbindelse	Sydbank
Revisor	DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed Hovedgaden 50 4261 Dalmose DK Danmark CVR-nr: 16315370 P-enhed: 1001077825

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 incl. ledelsesberetning for selskabet Headway ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Boeslunde, den 18/10/2016

Direktion

Martin Smirnov Vølund
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Headway ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Headway ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 – 31. maj 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Dalmose, 18/10/2016

Dennis Malle
Godkendt revisor FDR
DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Generelt:

Selskabets primære formål er web-shop udvikling og dermed beslægtet virksomhed herunder diverse it-virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende, der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Årets resultat udgør kr. 2.570. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 128.120 og en egenkapital på kr. 46.392.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Faktureringsprincippet benyttes som indtægtskriterie.

Direkte omkostninger:

Direkte omkostninger indeholder udgifter til råvarer, hjælpematerialer, fragt o. lign. omkostninger.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til personale omkostninger, reklame og marketing, samt kontor- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

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.

Balance

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til i mødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		695.808	147.048
Administrationsomkostninger		-700.773	-172.804
Resultat af ordinær primær drift		-4.965	-25.756
Andre finansielle indtægter		8.306	9.408
Andre finansielle omkostninger		-771	-4.884
Ordinært resultat før skat		2.570	-21.232
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		2.570	-21.232
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.570	-21.232
I alt		2.570	-21.232

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		3.211	3.211
Varebeholdninger i alt		3.211	3.211
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.600	44.706
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	38.134	101.648
Periodeafgrænsningsposter		50.000	0
Tilgodehavender i alt		92.734	146.354
Likvide beholdninger		32.175	0
Omsætningsaktiver i alt		128.120	149.565
Aktiver i alt		128.120	149.565

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-33.608	-36.178
Egenkapital i alt		46.392	43.822
Gæld til banker		0	7.878
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		81.728	97.865
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		81.728	105.743
Gældsforpligtelser i alt		81.728	105.743
Passiver i alt		128.120	149.565

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Realisering af skattemæssigt underskud til fremførsel vil udløse en negativ udskudt skat på kr. 6.217 ved 22% i selskabsskat. Den udskudte skat er ikke aktiveret, da der endnu ikke er opnået stabile overskud.

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er tidligere konstateret at der er foretaget et kontant udlån til en virksomhed ejet af et medlem af ledelsen. Lånet vurderes til ikke at være sket på markedsmæssigt vilkår og er derfor forrentet med 10,05% og er i året tilskrevet renter med 8.306 og er nedbragt med kr. 63.514.

Mellemværendet andrager på statustidspunktet kr. 38.133 og er indfriet efter statustidspunktet.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Intet