

Headsup IVS

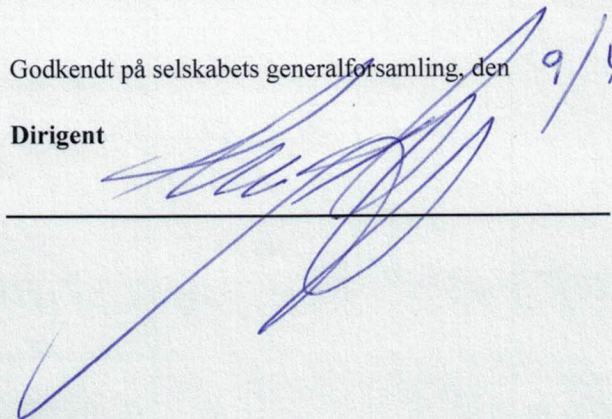
CVR-nr. 36 08 20 97

Årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2018

5. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

Dirigent


9/4 - 2019

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Headsup IVS

Jespervej 252

3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 08 20 97

Hjemstedskommune: Hillerød

Direktion

Rune Berglund Rohrberg

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2018 til 31. december 2018 for Headsup IVS.

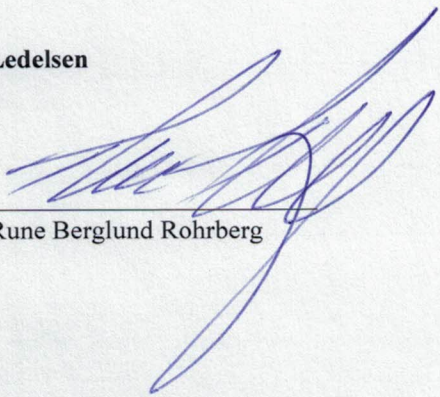
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vor opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød den 9. april 2019

Ledelsen



Rune Berglund Rohrberg

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for outsourcing af bogholderi.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2019.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter, ud over de nedenfor nævnte.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2018 TIL 31. DECEMBER 2018

	<u>Note</u>	2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	<u>1.014.520</u>	<u>356.147</u>
Personaleomkostninger	2.	906.908	282.701
Afskrivninger		0	0
Andre eksterne omkostninger		<u>29.119</u>	<u>56.896</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		<u>78.493</u>	<u>16.550</u>
Finansielle omkostninger		<u>243</u>	<u>332</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>78.250</u>	<u>16.218</u>
Skat af årets resultat	3.	<u>24.036</u>	<u>4.244</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>54.214</u>	<u>11.974</u>
 Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		0	
Overført til næste år		<u>54.214</u>	
		<u>54.214</u>	

BALANCE 31. DECEMBER

		2018	2017
PASSIVER		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Selskabskapital	4.	100.001	100.001
Overført resultat	5.	33.422	-25.035
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>133.423</u>	<u>74.966</u>
Kortfristet gæld			
Skyldig selskabsskat		10.722	0
Anden gæld		<u>198.816</u>	<u>133.591</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>209.538</u>	<u>133.591</u>
GÆLD I ALT		<u>209.538</u>	<u>133.591</u>
PASSIVER I ALT		<u>342.961</u>	<u>208.557</u>
Kautions- og eventualforpligtelser m.v.	6.		

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018	2017
		kr.	kr.
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		232.145	66.170
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>9.070</u>
Tilgodehavender		<u>232.145</u>	<u>75.240</u>
Likvide beholdninger		<u>110.816</u>	<u>133.317</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>342.961</u>	<u>208.557</u>
AKTIVER I ALT		<u>342.961</u>	<u>208.557</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt af regnskabet, jf. årsregnskabslovens § 32.

	2018	2017
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	822.993	263.745
Sociale udgifter	6.628	1.899
Øvrige lønomkostninger	<u>77.287</u>	<u>17.057</u>
	<u>906.908</u>	<u>282.701</u>
Antal ansatte inkl. direktion	2	2
3. Selskabsskat		
<u>Skat af årets resultat</u>		
Regulering af udskudt skat	13.314	0
Årets sambeskatningsbidrag	<u>10.722</u>	<u>4.244</u>
	<u>24.036</u>	<u>4.244</u>
4. Selskabskapital		
Selskabskapital primo	<u>100.001</u>	
Selskabskapital ultimo	<u>100.001</u>	
5. Overført resultat		
Saldo primo	-20.792	
Henlagt af årets resultat	<u>54.214</u>	
Saldo ultimo	<u>33.422</u>	
6. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser m.v.		

Selskabet har ikke stillet sikkerheder, pant eller garantier over for tredjemand eller lignende.