

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

Hyldegårdsvej 2, 1. sal

2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 36 08 20 97

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Rune Berglund Rohrberg

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 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 2016 til 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund den 31. maj 2017

Ledelsen

Rune Berglund Rohrberg

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for, at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Charlottenlund den 31. maj 2017

Dirigent

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Ledelsen er utilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2017.

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 2016 TIL 31. DECEMBER 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	137.293	106.711
Personaleomkostninger	2.	91.997	35.611
Afskrivninger		0	0
Andre eksterne omkostninger		39.454	135.075
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		5.842	-63.975
Finansielle omkostninger		16	0
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		5.826	-63.975
Skat af årets resultat	3.	1.993	-15.307
ÅRETS RESULTAT		3.833	-48.668
 Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		0	
Overført til næste år		3.833	
		3.833	

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	<u>Note</u>	2016	2015
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		54.231	47.750
Udskudt skatteaktiv		<u>13.314</u>	<u>15.307</u>
Tilgodehavender		<u>67.545</u>	<u>63.057</u>
Likvide beholdninger		<u>86.662</u>	<u>47.021</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>154.207</u>	<u>110.078</u>
AKTIVER I ALT		<u>154.207</u>	<u>110.078</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER		2016	2015
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Selskabskapital	4.	100.001	100.001
Overført resultat	5.	-37.004	-40.838
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>62.997</u>	<u>59.163</u>
Kortfristet gæld			
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>91.210</u>	<u>50.915</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>91.210</u>	<u>50.915</u>
GÆLD I ALT		<u>91.210</u>	<u>50.915</u>
PASSIVER I ALT		<u>154.207</u>	<u>110.078</u>
Kautions- og eventualforpligtelser m.v.	6.		
Kapitalejerfortegnelse	7.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

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

	2016
	<u>kr.</u>
2. Personaleomkostninger	
Selskabet har 1 ansat ud over direktionen	
Gager og lønninger	85.593
Sociale udgifter	1.596
Øvrige lønomkostninger	<u>4.808</u>
	<u>91.997</u>
3. Selskabsskat	
Årets sambeskatningsbidrag	<u>1.993</u>
	<u>1.993</u>
4. Selskabskapital	
Selskabskapital primo	<u>100.001</u>
Selskabskapital ultimo	<u>100.001</u>
5. Overført resultat	
Saldo primo	-40.837
Henlagt af årets resultat	<u>3.833</u>
Saldo ultimo	<u>-37.004</u>

6. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser m.v.

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

7. Kapitalejerfortegnelse

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse over selskabskapital:

VR Group ApS, ejerandel 55 %
Venki Holding IVS, ejerandel 25 %
Webinvest ApS, ejerandel 20 %

