

**Headsup IVS**

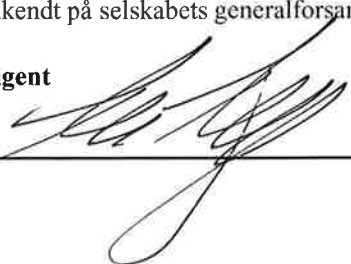
**CVR-nr. 36 08 20 97**

**Årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015**

**2. regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5-16

**Dirigent**



---

## 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 2015 til 31. december 2015 for Headsup IVS.

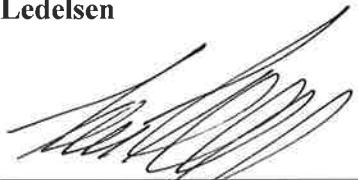
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund den 31. maj 2016

**Ledelsen**



---

Rune Berglund Rohrberg

### **Revision af årsrapport**

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

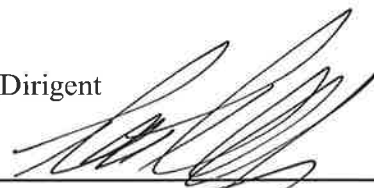
Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

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

Charlottenlund den 31. maj 2016

**Dirigent**



---

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

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

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 48.668 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 59.163.

Ledelsen er utilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

### 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 nominal 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 nominal værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2015 TIL 31. DECEMBER 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/2014</u> <u>kr.</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	1.	<u>106.711</u>	<u>40.750</u>
Personaleomkostninger	2.	35.611	188
Afskrivninger		0	0
Andre eksterne omkostninger		<u>135.075</u>	<u>30.024</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>		<u>-63.975</u>	<u>10.538</u>
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>2</u>
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>		<u>-63.975</u>	<u>10.536</u>
Skat af årets resultat	3.	<u>-15.307</u>	<u>2.706</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u>-48.668</u>	<u>7.830</u>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	
Overført til næste år		<u>-48.668</u>	
		<u>-48.668</u>	



**BALANCE 31. DECEMBER**

<b>AKTIVER</b>	<b><u>Note</u></b>	<b>2015 <u>kr.</u></b>	<b>2014 <u>kr.</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		47.750	20.625
Udskudt skatteaktiv		<u>15.307</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>63.057</u>	<u>20.625</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>47.021</u>	<u>145.472</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>110.078</u>	<u>166.097</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>110.078</u>	<u>166.097</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

<b>PASSIVER</b>		<b>2015</b>	<b>2014</b>
		<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Selskabskapital	4.	100.001	100.001
Overført resultat	5.	-40.838	7.830
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<u>59.163</u>	<u>107.831</u>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Skyldig selskabsskat		0	2.706
Anden gæld		<u>50.915</u>	<u>55.560</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u>50.915</u>	<u>58.266</u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u>50.915</u>	<u>58.266</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>110.078</u>	<u>166.097</u>
Kautions- og eventualforpligtelser m.v.	6.		
Kapitalejerfortegnelse	7.		

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 1. Bruttofortjeneste

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

	<b>2015</b>
	<b><u>kr.</u></b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>	
Gager og lønninger	34.849
Sociale udgifter	240
Øvrige lønomkostninger	<u>522</u>
	<u>35.611</u>
<b>3. Selskabsskat</b>	
Årets sambeskatningsbidrag	<u>-15.307</u>
	<u>-15.307</u>
<b>4. Selskabskapital</b>	
Selskabskapital primo	<u>100.001</u>
Selskabskapital ultimo	<u>100.001</u>
<b>5. Overført resultat</b>	
Saldo primo	7.830
Henlagt af årets resultat	<u>-48.668</u>
Saldo ultimo	<u>-40.838</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 %