

Heartcore ApS
Dronning Olgas Vej 41
2000 Frederikberg
CVR-nr. 37 11 01 16

Årsrapport 2016

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, 21/6 2017
Som dirigent :



Majbrit Weidemann



Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11



Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Heartcore ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Frederiksberg, den 19. juni 2017

Direktion :

Majbrit Weidemann



Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Heartcore ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heartcore ApS for regnskabsåret 25. september 2015 - 31. december 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 ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

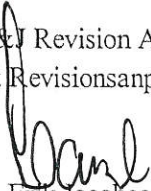
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Greve, den 19. juni 2017

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab


Carl Erik Jacobsen, HD
registreret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Heartcore ApS Dronning Olgas Vej 41 2000 Frederiksberg
Hjemsted	Frederiksberg Kommune
CVR - nr.	37 10 01 16
Direktion	Majbrit Weidemann Joen Weidemann
Revisor	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
Selskabskapital	kr. 50.000
Regnskabsår	1. januar - 31. december



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor selvforsvar og rådgivning. Selskabets sekundære formål er at drive virksomhed med design, markedsføring og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som værende mindre tilfredsstillende, men forventer et bedre resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Heartcore ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Bestemmelser gældende for klasse C

Selskabet har af hensyn til informationsværdien, samt et bedre retvisende billede, aflagt følgende forhold i overensstemmelse med reglerne for klasse C-virksomheder :

Tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet i årsregnskabet efter den indre værdis metode, idet dette skønnes at give et bedre retvisende billede af koncernvirksomhedernes samlede økonomiske forhold.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

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.



Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider :

Inventar & driftsmidler	2-5 år
-------------------------	--------

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er opgjort til kostpris for medgåede materialer, hjælpematerialer, direkte løn og produktionsomkostninger.

Tilgodehavender fra tjenesteydelser

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



Anvendt regnskabspraksis

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



Resultatopgørelse for perioden 25. september 2015 - 31. december 2016

Note	2016
	Bruttoavance
	188.891
1	Personaleudgifter
	<u>-28.922</u>
	Dækningsbidrag
	159.969
2	Afskrivninger
	0
	Andre eksterne omkostninger
	<u>-129.260</u>
	Resultat før finansielle poster
	30.709
	Resultat kapitalinteresser
	-62.500
	Finansielle indtægter
	0
	Finansielle udgifter
	<u>-15</u>
	Resultat før skat
	-31.806
4	Skat af årets resultat
	<u>0</u>
	Årets resultat
	<u><u>-31.806</u></u>



Balance pr. 31. december
Aktiver

Note		2016
	Anlægsaktiver	
	Materielle anlægsaktiver	
2	Driftsmidler og inventar	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver	
	Deposita	26.382
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.382</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>26.382</u>
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender fra salg & tjenesteydelser	500
	Likvide beholdninger	35.228
	Omsætningsaktiver i alt	<u>35.728</u>
	Aktiver i alt	<u>62.110</u>



Balance pr. 31. december
Passiver

Note		2016
	Egenkapital	
	Indskudskapital	50.000
5	Overført resultat	-31.806
	Egenkapital i alt	<u>18.194</u>
	Hensættelser	
4	Udskudt skat	0
	Hensættelser i alt	<u>0</u>
	Gæld	
	Kortfristet gæld	
	Leverandørgæld	25.466
	Gæld selskabsdeltagere og ledelse	12.500
	Anden gæld	5.950
4	Selskabsskat	0
	Kortfristet gæld i alt	<u>43.916</u>
	Gæld i alt	<u>43.916</u>
	Passiver i alt	<u>62.110</u>
6	Panthæftelser	



Noter

	2016
1 Personaleudgifter	
Arbejdstøj	286
Kursusudgifter	12.562
Uddannelsesudgifter	14.560
Personaleudgifter	1.514
Personaleudgifter i alt	<u>28.922</u>
2 Anlægsoversigt	Driftsmidler & Inventar
Anskaffelsessum primo	0
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 30. juni	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger 30. juni	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>
	2016
Afskrivninger	
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	0
Tab v/salg af biler	0
Afskrivninger i alt	<u>0</u>



Noter

3	Andre værdipapirer og kapitalandele	
	består af :	
	Posten består af nom. 125.000 i Copen Hagen Agency A/S som er 50 % ejet.	
	Indskudskapital	62.500
	Overført tidligere år	0
	Årets resultat	-345.168
	Reg. til indre værdi	282.668
	Indre værdi 31. december	<u>0</u>
		<u>0</u>
		2016
4	Selskabsskat	
	Saldo primo	0
	Betalt selskabsskat	0
	Acontoskat	0
	Beregnet selskabsskat	0
	Renter selskabsskat	0
	Skyldig selskabsskat	<u>0</u>
		<u>0</u>
	Skat af årets resultat	
	Beregnet selskabsskat	0
	Regulering af udskudt skat	0
	Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>
		<u>0</u>
	Udskudt skat	
	Primo	0
	Ultimo	0
	Stigning udskudt skat	<u>0</u>
		<u>0</u>
5	Overført resultat	
	Saldo primo	0
	Årets resultat	-31.806
	Overført resultat i alt	<u>-31.806</u>
		<u>-31.806</u>
6	Panthæftelser	
	Der er ingen sikkerhedsstillelser i selskabet.	