



Headhouse Communication ApS

CVR-nr. 29 21 68 27

Årsrapport for 2012

(7. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors erklæringer	side	6-7
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	8-11
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	12
<hr/>		
Balance	side	13-14
<hr/>		
Noter	side	15-18
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive reklame og tryksagsproduktion samt anden kommunikationsvirksomhed og andet i forbindelse dermed stående virksomhed.

Regnskabsperiode 1. januar 2012 til 31. december 2012

Selskabsoplysninger

Attemosevej 24
2840 Holte
Telefon 33 91 29 10/40 98 29 10
CVR.nr. 29 21 68 27
Homepage www.headhouse.dk
E-mail henrik@headhouse.dk

Direktion Henrik Andkjær

Revision

REVISOR-TEAM A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 13 96 33 98
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Advokat

Advokatfirma Christian Harlang
Christian Harlang
Østergade 1
1100 København
Homepage www.harlang-adv.dk
E-mail harlang@harland-adv.dk

Kreditinstitut Nykredit Bank
GrønlandsBANKEN

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været virksomhed indenfor reklame og kommunikation.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -186.419.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2012.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

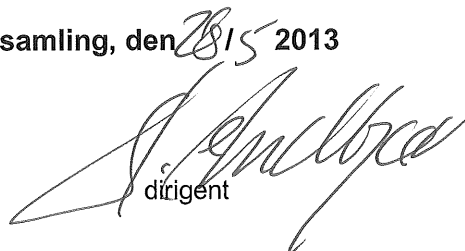
Holte, den 16. maj 2013

I direktionen:



Henrik Andkjær

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 28/5 2013



dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Headhouse Communication ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Headhouse Communication ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 16. maj 2013

REVISOR-TEAM A/S

Registreret revisionsaktieselskab



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ledelsen har efter undtagelsesbestemmelserne valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger til kreditinstitutter, kreditorer samt offentlige myndigheder. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Igangværende arbejder for egen regning, værdiansættes til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag af a'contofaktureringer. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug og løn samt beregnet aconto avance.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-55.959	61.879
1 Personaleomkostninger	-205.743	-200.968
2 Afskrivninger	-3.247	-20.818
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-264.949	-159.907
Finansielle indtægter	23.869	36.181
Finansielle omkostninger	-5.797	-1.563
RESULTAT FØR SKAT	-246.877	-125.289
3 Skat af årets resultat	60.458	31.385
ÅRETS RESULTAT	-186.419	-93.904
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-186.419	-93.904
	<u>-186.419</u>	<u>-93.904</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>3.247</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>3.247</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>3.247</u>
Varer under fremstilling	<u>0</u>	<u>41.198</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>41.198</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	43.675	91.749
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	613.641	878.544
Andre tilgodehavender	37.012	25.654
7 Udskudt skat, negativ	<u>98.380</u>	<u>37.922</u>
Tilgodehavender	<u>854.232</u>	<u>1.033.869</u>
Likvide beholdninger	<u>36.591</u>	<u>17.136</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>890.823</u>	<u>1.092.203</u>
AKTIVER	<u>890.823</u>	<u>1.095.450</u>

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	586.127	772.546
EGENKAPITAL	711.127	897.546
Kreditinstitutter	0	64.985
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	30.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.114	49.749
Anden gæld	24.058	52.545
Kortfristet gæld	179.696	197.904
GÆLD	179.696	197.904
PASSIVER	890.823	1.095.450

Forpligtelser og oplysninger:

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	203.448	199.550
Pensionsbidrag	1.350	1.350
Andre omkostninger til social sikring	<u>945</u>	<u>68</u>
	<u>205.743</u>	<u>200.968</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.247</u>	<u>20.818</u>
	<u>3.247</u>	<u>20.818</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-60.458</u>	<u>-31.385</u>
	<u>-60.458</u>	<u>-31.385</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2012	77.871
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
Anskaffelsessum 31. december 2012	<u>77.871</u>
Afskrivninger 1. januar 2012	74.624
Afskrivninger	3.247
Afskrivninger 31. december 2012	<u>77.871</u>
Bogført værdi 31. december 2012	<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2011	<u>3.247</u>

5 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	125.000	125.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse	08.11.2005	125.000
-----------	------------	---------

6 Overført resultat

Overført resultat 1. januar	772.546	866.450
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-186.419</u>	<u>-93.904</u>
Overført resultat 31. december	<u>586.127</u>	<u>772.546</u>

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	-37.922	-6.537
Årets regulering	<u>-60.458</u>	<u>-31.385</u>
Hensættelse 31. december	<u>-98.380</u>	<u>-37.922</u>
Vedrører		
Materielle anlægsaktiver	-5.635	
Andet	<u>-92.745</u>	
	<u>-98.380</u>	

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

9 Eventualforpligtigelser

Ingen

10 Kontraktforpligtigelser

Ingen

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen: Henrik Andkjær ApS <i>Hjemmehørende i Søllerød kommune</i>
Nærtstående parter	Henrik Andkjær ApS Attemosevej 24 2840 Holte <i>Kapitalejer</i>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.