



Headhouse Communication ApS

CVR-nr. 29 21 68 27

Årsrapport for 2013

(8. 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	8-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

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

Regnskabsperiode 1. januar 2013 til 31. december 2013

Selskabsoplysninger

Attemosevej 24
2840 Holte
CVR.nr. 29 21 68 27
Homepage www.headhouse.dk
E-mail henrik@headhouse.dk

Direktion Henrik Andkjær

Revision

REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
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. 6.626.

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

Den forventede udvikling

Selskabet er p.t. uden aktivitet.

Ledelsespåtegning

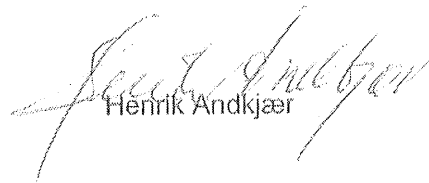
Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2013.

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 22. april 2014

I direktionen:


Henrik Andkjær

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 31 / 5 2014


dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejen i Headhouse Communication ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Headhouse Communication ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 til 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 til 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

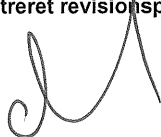
Udtalelse om ledelsesberetningen

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 22. april 2014

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

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 salgskomkostninger 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**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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2013</u>	<u>2012</u>
BRUTTOFORTJENESTE	125.250	-55.959
1 Personaleomkostninger	-134.977	-205.743
2 Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-3.247</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-9.727	-264.949
Finansielle indtægter	26.641	23.869
Finansielle omkostninger	<u>-5.208</u>	<u>-5.797</u>
RESULTAT FØR SKAT	11.706	-246.877
3 Skat af årets resultat	<u>-5.080</u>	<u>60.458</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>6.626</u>	<u>-186.419</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>6.626</u>	<u>-186.419</u>
	<u>6.626</u>	<u>-186.419</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2013</u>	<u>2012</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	74.875	43.675
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	524.487	613.641
Andre tilgodehavender	119.001	37.012
7 Udskudt skat, negativ	93.300	98.380
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>61.524</u>
Tilgodehavender	<u>811.663</u>	<u>854.232</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>36.591</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>811.663</u>	<u>890.823</u>
AKTIVER	<u>811.663</u>	<u>890.823</u>

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	592.753	586.127
	717.753	711.127
EGENKAPITAL		
Kreditinstitutter	65.758	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.450	94.114
Selskabsskat	0	61.524
Anden gæld	1.702	24.058
	93.910	179.696
Kortfristet gæld		
	93.910	179.696
GÆLD		
	811.663	890.823

Forpligtelser og oplysninger:

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

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	133.424	203.448
Pensionsbidrag	1.080	1.350
Andre omkostninger til social sikring	<u>473</u>	<u>945</u>
	<u>134.977</u>	<u>205.743</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>3.247</u>
	<u>0</u>	<u>3.247</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>5.080</u>	<u>-60.458</u>
	<u>5.080</u>	<u>-60.458</u>

4 Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2013		77.871
Anskaffelsessum tilgang		0
Anskaffelsessum afgang		<u>-77.871</u>
Anskaffelsessum 31. december 2013		<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar 2013		77.871
Afskrivninger tilbageført		<u>-77.871</u>
Afskrivninger 31. december 2013		<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2013		<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2012		<u>0</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	586.127	772.546
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>6.626</u>	<u>-186.419</u>
Overført resultat 31. december	<u>592.753</u>	<u>586.127</u>

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	-98.380	-37.922
Årets regulering	<u>5.080</u>	<u>-60.458</u>
Hensættelse 31. december	<u>-93.300</u>	<u>-98.380</u>
Vedrører		
Materielle anlægsaktiver	-4.142	
Andet	<u>-89.158</u>	
	<u>-93.300</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.