

Habitmanager Holding ApS

Rungsted Strandvej 11, 2950 Vedbæk
CVR-nr. 30 70 71 33

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 09.06.16

Torben Wiese
Dirigent

| | |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 - 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 - 12 |
| Noter | 13 - 14 |

Selskabet

Habitmanager Holding ApS
c/o Torben Wiese
Rungsted Strandvej 11
2950 Vedbæk
Hjemsted: Rudersdal
CVR-nr.: 30 70 71 33

Direktion

Torben Weise

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Habitmanager Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Vedbæk, den 7. juni 2016

Direktionen

Torben Weise

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Habitmanager Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Habitmanager Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Bjarne Henriksen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at være holdingselskab.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -22.958 mod DKK 95.883 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -174.283.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende, men dog i overensstemmelse med de seneste forventninger.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for 2016.

| Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|----------------|---------------|
| Bruttotab | -6.335 | 75.823 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | -6.979 | 28.291 |
| Andre finansielle omkostninger | -9.644 | -8.231 |
| Resultat før skat | -22.958 | 95.883 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -22.958 | 95.883 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -22.958 | 95.883 |
| I alt | -22.958 | 95.883 |

| AKTIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|----------------|--|---------------|---------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| 1 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 28.534 | 35.513 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 28.534 | 35.513 |
| | Anlægsaktiver i alt | 28.534 | 35.513 |
| | Aktiver i alt | 28.534 | 35.513 |

| PASSIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Overført resultat | -299.283 | -276.325 |
| 2 | Egenkapital i alt | -174.283 | -151.325 |
| | Anden gæld | 63.073 | 60.647 |
| 3 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 63.073 | 60.647 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.250 | 6.250 |
| | Anden gæld | 133.494 | 119.941 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 139.744 | 126.191 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 202.817 | 186.838 |
| | Passiver i alt | 28.534 | 35.513 |

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Egenkapital

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | | |
|--|----------|----------|
| | 31.12.15 | 31.12.14 |
| | DKK | DKK |

1. Kapitalandele i associerede virksomheder

| | | |
|-----------------------|--------|---------|
| Kostpris pr. 31.12.14 | 59.555 | 60.000 |
| Tilgang i året | 0 | 59.555 |
| Afgang i året | 0 | -60.000 |

| | | |
|-----------------------|--------|--------|
| Kostpris pr. 31.12.15 | 59.555 | 59.555 |
|-----------------------|--------|--------|

| | | |
|--|---------|---------|
| Nedskrivninger pr. 31.12.14 | -24.042 | -60.000 |
| Årets resultat | -6.979 | 43.958 |
| Tilbageførsel af nedskrivning på afhændede aktiver | 0 | 60.000 |
| Øvrige reguleringer | 0 | -68.000 |

| | | |
|-----------------------------|---------|---------|
| Nedskrivninger pr. 31.12.15 | -31.021 | -24.042 |
|-----------------------------|---------|---------|

| | | |
|------------------------------------|--------|--------|
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15 | 28.534 | 35.513 |
|------------------------------------|--------|--------|

Associerede virksomheder

| Navn | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-------------------------|-----------|-------------|----------------|
| Workshopbox ApS, Vedbæk | 50% | 57.067 | -13.959 |

2. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i> | | |
| Saldo pr. 01.01.14 | 125.000 | -372.208 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 95.883 |
| Saldo pr. 31.12.14 | 125.000 | -276.325 |

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

| | | |
|---------------------------------|---------|----------|
| Saldo pr. 01.01.15 | 125.000 | -276.325 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -22.958 |
| Saldo pr. 31.12.15 | 125.000 | -299.283 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

3. Gældsforpligtelser

| Beløb i DKK | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31.12.15 | Gæld i alt 31.12.14 |
|-------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anden gæld | 0 | 0 | 63.073 | 60.647 |