

holiDan ApS

Saantesvej 13, 2820 Gentofte
CVR-nr. 36 69 89 26

Årsrapport for regnskabsåret 27.03.15 - 31.12.15

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.06.16

Ole Fynbo
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

Selskabet

holiDan ApS
c/o Adeo
Sauntesvej 13
2820 Gentofte
Hjemsted: Gentofte
CVR-nr.: 36 69 89 26

Bestyrelse

Ole Fynbo Rosshaug
Peter Rathsach

Direktion

Ole Fynbo Rosshaug

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 27.03.15 - 31.12.15 for holiDan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 13. juni 2016

Direktionen

Ole Fynbo Rosshaug

Bestyrelsen

Ole Fynbo Rosshaug

Peter Rathsach

Til kapitalejerne i holiDan ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for holiDan ApS for regnskabsåret 27.03.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27.03.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

I strid med skattelovgivningen er der ved en fejl i årets løb ikke indberettet løn og A-skat, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har foretaget indberetning til det offentlige ejerregister, men i strid med selskabsloven er der fejl eller mangler i oplysningerne i ejerregisteret, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Aalborg, den 13. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lindholt Christensen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at formidle sommerhuse direkte fra ejerne til gæsterne. Ejerne styrer kalender, prissætning og hvem som bliver valgt som gæster.

Gæsterne kan se feedback fra tidligere gæster på sitet. holiDan ApS adskiller sig fra andre aktører ved at tilbyde fuld service d.v.s. nøglehåndtering, rengøring, eftersyn med gennemgang og kontrol af sommerhuset. Vores formål er at skabe maksimal tryghed for såvel vært som gæst.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

2015 var året hvor holiDan ApS blev etableret. Resultatopgørelsen for tiden 27.03.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -733.228. Balancen viser en egenkapital på DKK -493.228.

Året er blevet brugt på udvikling af en robust platform til fuld service peer to peer formidling af sommerhuse. Året er forløbet som forventet. Sitet kom live som planlagt og den efterfølgende modtagelse blandt sommerhusejere har været positiv. Således er det nu mere end 300 sommerhuse på sitet.

Resultatet er isoleret ikke tilfredsstillende, men faktisk bedre end budget og skal ses i lyset af at alle udviklingsomkostninger er udgiftsført i første regnskabsår.

For at have maksimal fleksibilitet, er der indgået samtaler med eksterne samarbejdspartnere indenfor udvalgte områder. På den måde er det lykket at tilknytte meget kompetente ressourcer som har kunne tilføre udvikling og løsninger en høj kvalitet.

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 har brugt tid på investordialog og fortsætter hermed. Det forventes at ejerkredsen bliver udvidet og styrket i løbet af indeværende regnskabsår. Den nuværende ejerkreds bakker op og har tilførte de nødvendige ressourcer til at selskabet kan fortsætte driften resten af 2016.

	27.03.15
Note	31.12.15
	DKK
Bruttotab	-353.943
1 Personaleomkostninger	-478.276
Resultat af primær drift	-832.219
2 Andre finansielle omkostninger	-2.781
Resultat før skat	-835.000
Skat af årets resultat	101.772
Årets resultat	-733.228
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-733.228
I alt	-733.228

AKTIVER		31.12.15
Note		DKK
	Tilgodehavende selskabsskat	101.772
	Tilgodehavender i alt	101.772
	Likvide beholdninger	66.666
	Omsætningsaktiver i alt	168.438
	Aktiver i alt	168.438
 PASSIVER		
	Selskabskapital	85.080
	Overkurs ved emission	154.920
	Overført resultat	-733.228
3	Egenkapital i alt	-493.228
	Gæld til tilknyttede virksomheder	248.553
	Gæld til associerede virksomheder	121.952
	Anden gæld	291.161
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	661.666
	Gældsforpligtelser i alt	661.666
	Passiver i alt	168.438

4 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

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

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

27.03.15
31.12.15
DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	471.810
Andre omkostninger til social sikring	1.530
Personaleomkostninger i øvrigt	4.936
I alt	478.276

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	1.829
Finansielle omkostninger til associerede virksomheder	952
I alt	2.781

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 27.03.15 - 31.12.15</i>			
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	80.000	154.920	0
Kapitalforhøjelse	5.080	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-733.228
Saldo pr. 31.12.15	85.080	154.920	-733.228

4. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

