

Habico Invest A/S

CVR-nr. 31 15 13 25

Årsrapport 2014



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014	7
Balance pr. 31.12.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2014	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Habico Invest A/S
Energivej 15
5260 Odense S
CVR-nr. 31 15 13 25
Hjemstedskommune: Odense

Bestyrelse

Ole Michael Friis, formand
Hans Bøgh-Sørensen
Birgitte Bøgh-Sørensen

Direktion

Hans Bøgh-Sørensen, adm.direktør

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2015

Dirigent:

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Habico Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Vi anser betingelser for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for opfyldt. I henhold til vedtægterne skal årsrapporten ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. maj 2015

Direktion

Hans Bøgh-Sørensen
adm.direktør

Bestyrelse

Ole Michael Friis
formand

Hans Bøgh-Sørensen

Birgitte Bøgh-Sørensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration, lokaler m.m.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Habico Invest A/S

Selskabet er sambeskattet med det ultimative danske moderselskab og moderselskabets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

De sambeskattede selskaber er omfattet af selskabsskattelovens regler om rentefradragsbegrænsning. Det er i sambeskatningen aftalt, at beskårede rentefradrag indregnes i det selskab, der har fået beskåret rentefradrag.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter noterede kapitalandele, der måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

(1.000 DKK)

	Note	2014	2013
Bruttoresultat		-119	-167
Finansielle indtægter	2	839	753
Resultat før skat		720	586
Skat af årets resultat	3	-182	-155
Årets resultat		538	431
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		538	

Habico Invest A/S

Balance

(1.000 DKK)

	Note	2014	2013
Andre værdipapirer og kapitalandele		175.848	175.848
Finansielle anlægsaktiver		175.848	175.848
Anlægsaktiver		175.848	175.848
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.683	42.114
Tilgodehavender		42.683	42.114
Likvide beholdninger		74	74
Omsætningsaktiver		42.757	42.189
Aktiver		218.605	218.036
Aktiekapital	4	22.500	22.500
Overført resultat		195.927	195.389
Egenkapital		218.427	217.889
Selskabsskat		178	147
Kortfristede gældsforpligtelser		178	147
Gældsforpligtelser		178	147
Passiver		218.605	218.036
Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.	5		
Øvrige noter	6-7		

Egenkapitalopgørelse

(1.000 DKK)

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01.01.2014	22.500	195.389	217.889
Årets resultat	0	538	538
Egenkapital 31.12.2014	22.500	195.927	218.427

Noter

(1.000 DKK)

1. Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er at eje værdipapirer.

2. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder

<u>2014</u>	<u>2013</u>
839	753
<u>839</u>	<u>753</u>

3. Skat af årets resultat

Aktuel skat

Reguleringer vedrørende tidligere år

176	146
6	9
<u>182</u>	<u>155</u>

4. Aktiekapital

Aktiekapitalen er opdelt i multipla a 1.000 kr.

Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 regnskabsår:

Kontant indskud ved stiftelse af selskab 10.12.2007	20.000
Kapitalforhøjelse 29.01.2010	1.000
Kapitalforhøjelse 10.02.2011	1.000
Kapitalforhøjelse 29.02.2012	500
	<u>22.500</u>

5. Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.

Der er afgivet solidariske selvskyldnerkautioner for koncernforbundne selskabers nettogæld til pengeinstitutter. Koncernselskabernes samlede nettogæld er bogført til 500.531 t.kr. pr. 31.12.2014

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Habico Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Aktionærforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Habico Holding A/S, Energivej 15, 5260 Odense S.

7. Koncernforhold

Habico Invest A/S indgår i koncernregnskabet for Habico Holding A/S, Odense, CVR-nr. 27 34 71 34.