



XCELLARATE
HOLDBAR UDVIKLING

XCELLARATE ApS

**Mariagervej 3
9560 Hadsund**

CVR nr. 21072583

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
23. feb. 2024

Tommy Kjeldsen Skaarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

7

Balance 31. dec. 2023

8

Noter

10

Selskabsoplysninger

Selskabet

XCELLARATE ApS

Mariagervej 3

9560 Hadsund

CVR-nr: 21072583

Stiftelsesdato: 1. jul. 1998

Direktion: Tommy Kjeldsen Skaarup

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for XCELLARATE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 23. feb. 2024

Direktion

Tommy Kjeldsen Skaarup
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre, ledelsesudvikling, - uddannelse og rådgivning, samt skibstransport, handel med marineartikler og rejser

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 258.867, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. -43.365.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		573.188	-136.638
Personaleomkostninger	2	-314.811	0
Resultat før finansielle poster		258.377	-136.638
Andre finansielle indtægter		512	0
Øvrige finansielle omkostninger		-22	0
Resultat før skat		258.867	-136.638
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		258.867	-136.638
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		258.867	-136.638
Årets resultat		258.867	-136.638

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		17.000	0
Finansielle anlægsaktiver		17.000	0
Anlægsaktiver i alt		17.000	0
Likvide beholdninger		70.312	3.265
Omsætningsaktiver i alt		70.312	3.265
Aktiver i alt		87.312	3.265

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-168.365	-427.232
Egenkapital		-43.365	-302.232
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.619	0
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		56.364	305.497
Anden gæld		15.046	0
Skyldig moms og afgifter		33.648	0
Kortfristede forpligtelser		130.677	305.497
Gældsforpligtelser		130.677	305.497
Passiver i alt		87.312	3.265

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2023	2022
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	249.054	0
Pensioner	9.841	0
Andre personaleomkostninger	55.916	0
I alt	314.811	0
Gennemsnitligt antal ansatte	1	0

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Tommy Kjeldsen Skaarup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy Kjeldsen Skaarup

Direktør

Direktør

ID: 92647c8d-2ba1-4a5b-8e4d-b8dc849788b2

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2024 kl.: 09:55:02

Underskrevet med MitID



Tommy Kjeldsen Skaarup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy Kjeldsen Skaarup

Direktør

Dirigent

ID: 92647c8d-2ba1-4a5b-8e4d-b8dc849788b2

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2024 kl.: 09:55:02

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a5458awWKWs251584322

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.