



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Xact Holding ApS

CVR-nr. 21 29 14 98

Årsrapport for 2015 (17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30/05 2016

Elvin Høyer
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Xact Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

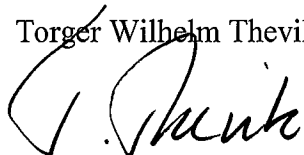
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 10. maj 2016

Direktion

Torger Wilhelm Thevik



Lars Kaare Andersen



Elvin Høyer



Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Xact Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xact Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 fejl-information, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Køge, den 10. maj 2016

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer



Niels Olf Andersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Xact Holding ApS
Arnold Nielsens Boulevard 68 A
2650 Hvidovre

Telefon: 70 23 01 00

Telefax: 70 23 01 01

CVR-nr.: 21 29 14 98

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Hvidovre

Direktion

Torger Wilhelm Thevik
Lars Kaare Andersen
Elvin Høyer

Revision

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab at eje kapitalandele i andre selskaber.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 464.683, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 5.624.296.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xact Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabet har ikke haft nettoomsætning i indeværende år.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder". Indtægter af kapitalandele indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år, og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------|----------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -36.627 | -41 |
| Bruttoresultat | | -36.627 | -41 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 480.924 | -2 |
| Finansielle indtægter | 1 | 26.428 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -6.167 | -17 |
| Resultat før skat | | 464.558 | -60 |
| Skat af årets resultat | 3 | 125 | 1 |
| Årets resultat | | 464.683 | -59 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 480.920 | -2 |
| Overført resultat | | -16.237 | -57 |
| | | 464.683 | -59 |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | <u>4.467.601</u> | <u>3.509</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>4.467.601</u> | <u>3.509</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>4.467.601</u> | <u>3.509</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.331.308 | 769 |
| Selskabsskat | | <u>195.716</u> | <u>231</u> |
| Tilgodehavender | | <u>1.527.024</u> | <u>1.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>9.746</u> | <u>734</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.536.770</u> | <u>1.734</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>6.004.371</u></u> | <u><u>5.243</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|--|------|------------------|---------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 333.333 | 333 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 2.209.315 | 1.397 |
| Overført resultat | | 3.081.648 | 3.098 |
| Egenkapital | 5 | 5.624.296 | 4.828 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 139.904 | 142 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 17.628 | 17 |
| Selskabsskat | | 197.591 | 234 |
| Anden gæld | | 24.952 | 22 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 380.075 | 415 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 380.075 | 415 |
| Passiver i alt | | 6.004.371 | 5.243 |
| Eventualforpligtelser m.v. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2015 | 2014 |
|---|---------------|-----------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 26.428 | 2 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | -2 |
| | <u>26.428</u> | <u>0</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 6.167 | 17 |
| | <u>6.167</u> | <u>17</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -125 | -1 |
| | <u>-125</u> | <u>-1</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2015 | 2014 |
|---|-------------------------|---------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 2.111.994 | 1.996 |
| Regulering til kostpris | 146.292 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 116 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>2.258.286</u> | <u>2.112</u> |
| | | |
| Værdireguleringer 1. januar 2015 | 1.396.271 | 1.399 |
| Reguleringer til primo | 332.118 | 0 |
| Årets resultat | 524.727 | 108 |
| Afskrivning på goodwill | -43.801 | -110 |
| Værdireguleringer 31. december 2015 | <u>2.209.315</u> | <u>1.397</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>4.467.601</u> | <u>3.509</u> |
| | | |
| Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>44</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel |
|---------------------------|----------|----------------------|
| Xact Consulting A/S | Hvidovre | 100% |
| Xact Services Holding ApS | Hvidovre | 100% |
| Xact Finland Oy | Helsinki | 100% |

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|---|----------------------|--|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 333.333 | 1.396.277 | 3.097.885 | 4.827.495 |
| Årets opskrivning | 0 | 480.920 | 0 | 480.920 |
| Regulering til tidligere års opskrivning | 0 | 332.118 | 0 | 332.118 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -16.237 | -16.237 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 333.333 | 2.209.315 | 3.081.648 | 5.624.296 |

Selskabskapitalen består af 333.333 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller pensionsforpligtelser, der ikke er udtrykt i årsrapporten.

Der er ikke stillet sikkerhed eller afgivet pant i selskabets aktiver.