

EXACTA HOLDING STATS AUTORISERET REVISIONS ANPARTS Selskab

Fuglebækvej 2, 1
2770 Kastrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2017

Jørgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | EXACTA HOLDING STATS AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Fuglebækvej 2, 1 2770 Kastrup Telefonnummer: 32520273 Fax: 43520273 e-mailadresse: jr@exactarevision.dk CVR-nr: 21858234 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Danske Bank A/S |

Ledespåtegning

Hermed aflægges selskabets årsregnskab for tiden 01.01.16 – 31.12.16.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen skal samtidig bekræfte, at selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision.

Selskabet skal derfor ikke revideres fremover.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 17/05/2017

Direktion

Jørgen Roager

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab for en traditionelt revisionsvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er et tilfredsstillende resultat

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen væsentlige begivenheder efter statusdagen

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i den danske regnskabslovgivning og gældende danske regnskabsstandarder for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

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.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Nettoomsætning

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

I bruttoresultatet indregnes indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser i henhold til fakturerings-princippet, således at indtægter indregnes i takt med levering.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Driftsmateriel: 3-10 år

Immaterielle anlægsaktiver 7 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

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

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets 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.

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 22 % 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.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisiko efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld optages til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|---------------|
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 106.551 | 21.265 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -6.064 | -4.958 |
| Ordinært resultat før skat | | 100.487 | 16.307 |
| Skat af årets resultat | | 1.334 | 1.240 |
| Årets resultat | | 101.821 | 17.547 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 101.821 | 17.547 |
| I alt | | 101.821 | 17.547 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 364.004 | 359.953 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 364.004 | 359.953 |
| Anlægsaktiver i alt | | 364.004 | 359.953 |
| Tilgodehavende skat | | 16.993 | 15.659 |
| Tilgodehavender i alt | | 16.993 | 15.659 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 16.993 | 15.659 |
| Aktiver i alt | | 380.997 | 375.612 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ... | | 112.223 | 214.723 |
| Overført resultat | | 61.911 | -39.910 |
| Egenkapital i alt | | 299.134 | 299.813 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 81.863 | 75.799 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 81.863 | 75.799 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 81.863 | 75.799 |
| Passiver i alt | | 380.997 | 375.612 |