



**EXEKIAS APS
WILDERSGADE 2C, 4. TH
KØBENHAVN K**

CVR. NR. 26 12 10 86

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019**

(19. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 3. december 2019**

Søren Rasmussen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Exekias ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2019

Direktion

Søren Rasmussen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Exekias ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Exekias ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 – 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 30. november 2019

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Aktiviteten i selskabet består af investeringsvirksomhed og anden finansiel formidling.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 847.204. Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 33.188.200 og en egenkapital på kr. 31.032.163.

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes tilknyttet virksomheds resultat efter skat.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes de forholdsmæssige andele af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Resultat af kapitalandele i andre virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes de forholdsmæssige andele af kapitalandele i andre virksomheders resultat efter skat.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter vedrører renter af obligationer, aktieudbytte samt kursgevinst af børsnoterede danske- og udenlandske obligationer og aktier samt gevinst på kapitalandele.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger vedrører renter til pengeinstitut, kurstab på aktier, valutakurstab samt tab på tilgodehavender.



Valuta

Transaktioner i fremmed valuta i årets løb, omregnes til kursen på transaktionsdagen. Likvide beholdninger, obligationer og aktier samt forpligtelser i fremmed valuta indregnes til valutakursen på balancedagen. Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter/udgifter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af regulering af udskudt skatteaktiv.

Selskabet er sambeskattet med Leksis ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedens indre værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedernes indre værdi.

Kapitalandele i andre virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedernes indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Udbytte fra tilknyttet virksomhed, associerede virksomheder og andre virksomheder bindes ikke på opskrivningshenlæggelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til nominel værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering. Vi henviser dog til beskrivelsen i note 1 omkring andre tilgodehavender.



Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede danske- og udenlandske obligationer og aktier, der er målt til kursværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

Noter	2018/2019	2017/2018 t.kr.
BRUTTOTAB	-75.307	-69
2 Personaleomkostninger	<u>-904.792</u>	<u>-900</u>
DRIFTSRESULTAT	-980.099	-969
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	-39
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Resultat af andre kapitalandele	-541.359	-395
Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	0	7
Andre finansielle indtægter	3.129.826	800
Andre finansielle omkostninger	<u>-376.442</u>	<u>-999</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.231.926	-1.595
Skat af årets resultat	<u>-384.722</u>	<u>385</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>847.204</u>	<u>-1.210</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	1.000.000	500
Overført resultat	<u>-152.796</u>	<u>-1.710</u>
DISPONERET I ALT	<u>847.204</u>	<u>-1.210</u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

AKTIVER

Noter	2019	2018 t.kr.
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Andre kapitalandele	<u>2.688.711</u>	<u>3.288</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.688.711</u>	<u>3.288</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.688.711</u>	<u>3.288</u>
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	168.936	175
Andre tilgodehavender	80.013	35
Udskudt skatteaktiv	0	385
Selskabsskat	<u>373.179</u>	<u>193</u>
Tilgodehavender	<u>622.128</u>	<u>788</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>29.473.157</u>	<u>26.062</u>
Likvide beholdninger	<u>404.204</u>	<u>901</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>30.499.489</u>	<u>27.751</u>
AKTIVER	<u><u>33.188.200</u></u>	<u><u>31.039</u></u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

PASSIVER

Noter	2019	2018
		t.kr.
3 Anpartskapital	125.000	125
4 Overført resultat	29.907.163	30.060
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>
EGENKAPITAL	<u>31.032.163</u>	<u>30.685</u>
Kreditinstitut	1.803.596	0
Leverandører af salg og tjenesteydelser	38.000	38
Gæld til tilknyttet virksomhed	52.343	52
Anden gæld	<u>262.098</u>	<u>264</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.156.037</u>	<u>354</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.156.037</u>	<u>354</u>
PASSIVER	<u><u>33.188.200</u></u>	<u><u>31.039</u></u>
1 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling		
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

1 OPLYSNING OM USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Andre kapitalandele

Posten andre kapitalandele består af ejerandele i unoterede selskaber og værdien udgør ifølge balancen kr. 2.688.711.

I årsrapporten for et af selskaberne, henviser revisor, under fremhævelse af forhold i regnskabet, til selskabets beskrivelse af "oplysning om usikkerhed ved indregning og måling". Kapitalandelen er optaget i balancen til selskabets indre værdi svarende til kr. 1.712.325.

Som følge af det ovenfor beskrevne forhold, skal ledelsen gøre opmærksom på, at der er usikkerhed omkring værdiansættelserne af andre kapitalandele indregnet i balancen til i alt kr. 1.712.325.



	2018/2019	2017/2018
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	847.328	844
Pensionsbidrag	55.900	55
Andre sociale bidrag	<u>1.564</u>	<u>1</u>
	<u>904.792</u>	<u>900</u>
 Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 3 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/10 2018	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 4 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/10 2018	30.059.959	31.770
Ifølge resultatdisponering	<u>-152.796</u>	<u>-1.710</u>
	<u>29.907.163</u>	<u>30.060</u>

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Leksis ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, kr. 1.803.596, er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 7.884.885. Til sikkerhed for samme gæld, er der ligeledes givet pant i likvide beholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 98.481.