



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

CVR. NR. 26 12 10 86

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020**

(20. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 29. oktober 2020**

Søren Rasmussen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 23. oktober 2020

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 2019 – 30. september 2020 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 23. oktober 2020

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. 5.101.627. Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 38.661.385 og en egenkapital på kr. 35.133.790.

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 kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes forholdsmæssig andel af associeret virksomheds 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 aktuel skat af årets skattepligtige indkomst.

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.

Kapitalandel i associeret virksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til virksomhedens 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 anskaffessummen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til nominal værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.



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 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

Noter	2019/2020	2018/2019 t.kr.
BRUTTORESULTAT	-76.139	-75
1 Personalemkostninger	<u>-908.432</u>	<u>-905</u>
DRIFTSRESULTAT	-984.571	-980
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	4.148	0
Resultat af andre kapitalandele	110.334	-541
Andre finansielle indtægter	7.512.382	3.130
Andre finansielle omkostninger	<u>-66.072</u>	<u>-377</u>
RESULTAT FØR SKAT	6.576.221	1.232
Skat af årets resultat	<u>-1.474.594</u>	<u>-385</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>5.101.627</u>	<u>847</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	1.000.000	1.000
Overført resultat	<u>4.101.627</u>	<u>-153</u>
DISPONERET I ALT	<u>5.101.627</u>	<u>847</u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

AKTIVER

Noter	2020	2019
		t.kr.
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
Kapitalandel i associeret virksomhed	4.148	0
Andre kapitalandele	<u>2.799.045</u>	<u>2.689</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.803.193</u>	<u>2.689</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.803.193</u>	<u>2.689</u>
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	0	169
Andre tilgodehavender	23.439	80
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>373</u>
Tilgodehavender	<u>23.439</u>	<u>622</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>33.153.069</u>	<u>29.473</u>
Likvide beholdninger	<u>2.681.684</u>	<u>404</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>35.858.192</u>	<u>30.499</u>
AKTIVER	<u><u>38.661.385</u></u>	<u><u>33.188</u></u>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

PASSIVER

Noter	2020	2019 t.kr.
2 Anpartskapital	125.000	125
3 Overført resultat	34.008.790	29.907
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
EGENKAPITAL	<u>35.133.790</u>	<u>31.032</u>
Kreditinstitutter	1.976.930	1.804
Leverandører af salg og tjenesteydelser	40.000	38
Selskabsskat	1.176.805	0
Gæld til tilknyttet virksomhed	0	52
Anden gæld	333.393	262
Gæld til ledelse	<u>467</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.527.595</u>	<u>2.156</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.527.595</u>	<u>2.156</u>
PASSIVER	<u>38.661.385</u>	<u>33.188</u>
4 Eventualforpligtelser		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2019/2020	2018/2019
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	849.621	847
Pensionsbidrag	57.200	56
Andre sociale bidrag	<u>1.611</u>	<u>2</u>
	<u>908.432</u>	<u>905</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/10 2019	<u>125.000</u>	<u>125</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/10 2019	29.907.163	30.060
Ifølge resultatdisponering	<u>4.101.627</u>	<u>-153</u>
	<u>34.008.790</u>	<u>29.907</u>

4 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.

5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, kr. 1.172.341, er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 9.156.885.