

## **Xcluzive Entertainment ApS**

Teglbacken 38  
8270 Højbjerg

**CVR-nr. 27 96 24 91**

### **Årsrapport for 2021/22**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 29. november 2022

**dirigent Niels Winther-Rasmussen**



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Xcluzive Entertainment ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 29. november 2022

**Direktion**



Niels Winther-Rasmussen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til den daglige ledelse i Xcluzive Entertainment ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Xcluzive Entertainment ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 29. november 2022

Aros  
statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29 69 00 65

  
Henning Juel Møller  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne29462

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Xcluzive Entertainment ApS  
Teglbacken 38  
8270 Højbjerg

CVR-nr.: 27 96 24 91

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 1. januar 2005

Regnskabsår: 18. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

### Direktion

Niels Winther-Rasmussen

### Revisor

Aros  
statsautoriserede revisorer I/S  
Værkmestergade 3. 4, sal  
8000 Aarhus

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xcluzive Entertainment ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### **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**

### **Bruttofortjeneste**

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Vareforbrug**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	3-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børstnoterede obligationer og akier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børstnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børstnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## Anvendt regnskabspraksis

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.892.841</b>	<b>434.302</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-796.135</u>	<u>-424.758</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.096.706</b>	<b>9.544</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.167</u>	<u>-16.167</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.080.539</b>	<b>-6.623</b>
Finansielle indtægter	2	239.950	563.897
Finansielle omkostninger	3	<u>-561.615</u>	<u>-89.969</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>758.874</b>	<b>467.305</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-172.316</u>	<u>-103.017</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>586.558</b></u>	<u><b>364.288</b></u>
Foreslået udbytte		798.217	0
Overført resultat		<u>-211.659</u>	<u>364.288</u>
		<u><b>586.558</b></u>	<u><b>364.288</b></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.117	62.284
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>46.117</b>	<b>62.284</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.868.456	2.196.998
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.868.456</b>	<b>2.196.998</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.914.573</b>	<b>2.259.282</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.426.575	2.812.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		492.712	421.661
Andre tilgodehavender		231.783	331.046
Udskudt skatteaktiv		0	32.230
Selskabsskat		0	60.839
Periodeafgrænsningsposter		9.953	6.989
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.161.023</b>	<b>3.665.290</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.755.963</b>	<b>807.928</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.916.986</b>	<b>4.473.218</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.831.559</b>	<b>6.732.500</b>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		875.000	1.086.659
Foreslået udbytte for regnskabsåret		798.217	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.798.217</u></b>	<b><u>1.211.659</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		3.180	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>3.180</u></b>	<b><u>0</u></b>
Feriepengeforpligtelser		33.272	32.588
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>33.272</u></b>	<b><u>32.588</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.635.740	4.061.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.184	65.214
Selskabsskat		65.239	0
Anden gæld		1.259.727	1.361.179
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.996.890</u></b>	<b><u>5.488.253</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.030.162</u></b>	<b><u>5.520.841</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.831.559</u></b>	<b><u>6.732.500</u></b>
Hovedaktivitet	5		
Særlige poster	6		
Eventualforpligtelser	7		
Oplysning om dagsværdi	8		

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	524.984	263.645
Pensioner	154.128	94.384
Andre omkostninger til social sikring	14.672	14.691
Andre personaleomkostninger	<u>102.351</u>	<u>52.038</u>
	<u><b>796.135</b></u>	<u><b>424.758</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	18.160	16.253
Andre finansielle indtægter	<u>221.790</u>	<u>547.644</u>
	<u><b>239.950</b></u>	<u><b>563.897</b></u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>561.615</u>	<u>89.969</u>
	<u><b>561.615</b></u>	<u><b>89.969</b></u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	136.906	0
Årets udskudte skat	<u>35.410</u>	<u>103.017</u>
	<u><b>172.316</b></u>	<u><b>103.017</b></u>
<b>5 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets formål er at beskæftige sig med booking og formidling af underholdning til firmafester, bryllupper, privatfester, events.m.m.		

Noter

**6 Særlige poster**

I bruttofortjenesten indgår DKK 134.574 fra posten "Andre driftsindtægter" vedørende kompensation fra statens hjælpepakker i forbindelse med Covid19.

**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Xcluzive Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.

	<u>2021/22</u>
	kr.
<b>8 Oplysning om dagsværdi</b>	
<b>Indtægter af værdipapirer</b>	
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>2.196.998</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-489.743</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>1.868.456</u>