

XEON Holding ApS

**c/o Thomas Rex Frederiksen
Rungsted Strandvej 7
2950 Vedbæk**

CVR-nr. 28 33 16 06

Årsrapport for 2015/2016

(11. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15. december 2016**

Thomas Rex Frederiksen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 30. juni 2016 - Aktiver	7
Balance pr. 30. juni 2016 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet XEON Holding ApS
c/o Thomas Rex Frederiksen
Rungsted Strandvej 7
2950 Vedbæk

Regnskabsår 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion Thomas Rex Frederiksen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for XEON Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt fortsat er opfyldt.

Vedbæk, den 15. december 2016

Direktion:

Thomas Rex Frederiksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i XEON Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for XEON Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 15. december 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for XEON Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til året før, og er i hovedsagen som følger:

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, rejseomkostninger, regnskab og revision m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, afkast af værdipapirer, renteomkostninger samt nedskrivning af kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til anskaffelsessum eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne værdi vurderes lavere.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, der indregnes under omsætningsaktiver. Værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	522.112	427.724
2 Personaleomkostninger.....	<u>451.570</u>	<u>635.664</u>
Resultat før finansielle poster	70.542	-207.940
Finansielle indtægter.....	38.888	95.327
Finansielle omkostninger.....	<u>298.000</u>	<u>80.000</u>
Resultat før skat	-188.570	-192.613
3 Skat af årets resultat, indtægt.....	<u>0</u>	<u>-36.549</u>
Årets resultat	<u>-188.570</u>	<u>-156.064</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

Note	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	411.107	411.107
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>411.107</u>	<u>411.107</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>411.107</u>	<u>411.107</u>
Tilgodehavender fra salg.....	85.000	0
Udskudte skatteaktiver.....	36.549	36.549
Andre tilgodehavender.....	90.000	140.000
Tilgodehavender i alt	<u>211.549</u>	<u>176.549</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>394.387</u>	<u>638.510</u>
Likvide beholdninger	<u>399.161</u>	<u>178.974</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.005.097</u>	<u>994.033</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.416.204</u>	<u>1.405.140</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

Note	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
5 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	944.237	1.148.807
Egenkapital i alt	<u>1.069.237</u>	<u>1.273.807</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.000	15.000
Gæld til associerede virksomheder.....	59.763	1.888
Gæld til selskabsdeltager.....	58.155	16.282
Selskabsskat.....	1.066	1.066
Anden gæld.....	212.983	97.097
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>346.967</u>	<u>131.333</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>346.967</u>	<u>131.333</u>
Passiver i alt.....	<u>1.416.204</u>	<u>1.405.140</u>

1 Væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 30. juni 2014.....	125.000	1.304.871	1.429.871
Årets resultat.....		<u>-156.064</u>	<u>-156.064</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2015.....	<u>125.000</u>	<u>1.148.807</u>	<u>1.273.807</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2015.....	125.000	1.148.807	1.273.807
Årets resultat.....		-188.570	-188.570
Aconto udbytte udloddet i november 2015.		<u>-16.000</u>	<u>-16.000</u>
Egenkapital pr. 30. juni 2016.....	<u>125.000</u>	<u>944.237</u>	<u>1.069.237</u>

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele samt levere ydelser.

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	403.892	493.720
Pensioner.....	0	50.000
Øvrige personaleomkostninger.....	6.496	7.450
Kørselsgodtgørelse.....	41.182	84.494
Personaleomkostninger i alt.....	<u>451.570</u>	<u>635.664</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	0	0
Forskydning i udskudt skat.....	0	-36.549
Skat af årets resultat i alt, indtægt.....	<u>0</u>	<u>-36.549</u>

Selskabet har i regnskabsåret betalt t.dkk 0 i selskabsskat.

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele specificeres således:

	<u>andel</u>
Elevate AS, Norge, under konkurs.....	50,0%
Speakers Club ApS, København.....	57,0% *)

*) Selskabet har afgivet stemmeandele og har således ikke bestemmende

5 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter á dkk 1.000 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.

Ingen.