

# **XAX 630 ApS**

Rytterkær 2  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**23/08/2016**

**Naheeda Meraj Lene Amjad**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           XAX 630 ApS  
Rytterkær 2  
4000 Roskilde

CVR-nr:                 28703368  
Regnskabsår:         01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015/2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Roskilde, den 23/08/2016

## **Direktion**

Naheeda Meraj Lene Amjad  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med ejendomsbesiddelse.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet pr. 17.05.2005

Årets resultat udgør kr. 64.410

Egenkapitalen pr. 30.06.2015 sammensætter sig således:

Anpartskapital	250.000
Overført resultat	68.882
Andre reserver	465.038
	783.920

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2015/2016 og den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

### Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. For andre poster i balancen benyttes transaktionsdagens kurs.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. (af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter varekøb, fremmed arbejdskraft, vederlag mv til ansatte i produktionen, samt øvrige omkostninger som direkte kan henføres til produktionen, herunder afskrivninger på aktiver, som benyttes til produktionen.

### Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

**Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter vederlag til sælgere, rejse- og repræsentationsomkostninger, reklame og udstillingsudgifter.

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag m.v. til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsudgifter m.v. samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

**Ekstraordinære indtægter og omkostninger**

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris, idet selskabets investeringsejendomme, dette såvel grund som bygninger op/nedskrives til kontantværdien vurderet som investeringsejendomme.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på selskabets investeringsejendomme, som primært består af boligejendomme og grunde.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

**Skyldig skat 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationstværdi.

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

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>227.831</b>	<b>142.646</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-40.013	-36.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>187.818</b>	<b>106.646</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-105.258	-68.226
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>82.560</b>	<b>38.420</b>
Skat af årets resultat .....	2	-18.150	-9.500
<b>Årets resultat .....</b>		<b>64.410</b>	<b>28.920</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		64.410	
<b>I alt .....</b>		<b>64.410</b>	

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		3.500.000	3.500.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>3.500.000</b>	<b>3.500.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.500.000</b>	<b>3.500.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	873.340
Andre tilgodehavender .....		43.627	18.500
Periodeafgrænsningsposter .....		23	21
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>43.650</b>	<b>891.861</b>
Likvide beholdninger .....		70.342	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>113.992</b>	<b>891.861</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.613.992</b>	<b>4.391.861</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		250.000	250.000
Reserve for opskrivninger .....		465.038	465.038
Overført resultat .....		68.882	4.472
Forslag til udbytte .....		0	900.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>783.920</b>	<b>1.619.510</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		124.465	124.465
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>124.465</b>	<b>124.465</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.580.000	2.521.434
Skyldig selskabsskat .....		18.150	9.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.598.150</b>	<b>2.530.934</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	40.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		48.557	0
Skyldig selskabsskat .....		9.500	28.798
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	1.354
Periodeafgrænsningsposter .....		4.000	0
Deposita .....		45.400	46.800
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>107.457</b>	<b>116.952</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.705.607</b>	<b>2.647.886</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.613.992</b>	<b>4.391.861</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	250.000	465.038	4.472	900.000	1.619.510
Betalt udbytte .....	0	0	0	-900.000	-900.000
Årets resultat .....	0	0	64.410	0	64.410
Egenkapital, ultimo .....	250.000	465.038	68.882	0	783.920

Anpartskapitalen fordeler sig på anparter a kr. 1.000.

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets anpartskapital de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

### PERSONALEOMKOSTNINGER

	Adm.omk. kr.	Prod.omk. kr.	I alt kr.
Løn og gager	0	0	0
Pensionsbidrag	0	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 0.

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget medarbejdere.

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	18.150	9.500
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>18.150</b>	<b>9.500</b>

Den udskudte skat andrager kr. 124.465 (2015/2016) og kr. 124.465 (2014/2015).

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	2.934.250
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.934.250</b>
Opskrivninger primo	565.750
Årets op- og nedskrivning	
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>565.750</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.500.000</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er pant i ejendommen.