

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Erhvervsstyrelsen

Hartzberg+

Hartzberg+
Øster Allé 56, 1, DK-2100 København Ø

T: +45 3672 0366
E: info@hartzbergplus.dk
W: hartzbergplus.dk

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 - 30. september 2016**

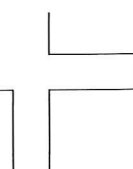
**Xaloch ApS
Dreyersvej 16
2960 Rungsted Kyst
CVR-nr. 28 90 17 55**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den *M/ 1* 2017

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Xaloch ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

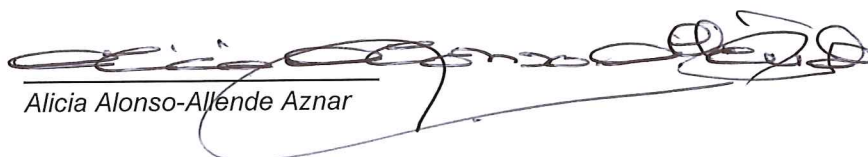
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

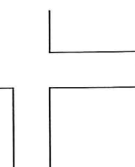
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted, den 11. januar 2017

Direktion:


Ib Ussing Andersen


Alicia Alonso-Allende Aznar



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejerne i Xaloch ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Xaloch ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

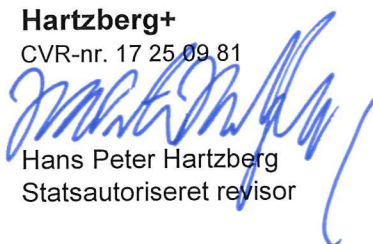
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling heraf, er Deres ansvar.

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.

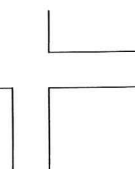
København, den 11. januar 2017

Hartzberg+

CVR-nr. 17 25 09 81



Hans Peter Hartzberg
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet: Xaloch ApS
Dreyersvej 16
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 28 90 17 55
Hjemsted: Rungsted
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion: Ib Ussing Andersen
Alicia Alonso-Allende Aznar

Revisor: Hartzberg+
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive enhver form for virksomhed efter direktionens skøn, herunder, men ikke begrænset til, besiddelse af kapitalandele i andre selskaber samt handelsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et resultat på kr. 92.466, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 49.689.534.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til 2016/2017

Forventninger til 2016/2017 er et resultat på niveau med tidligere år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xaloch ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Konsulentydelse 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 generalforsamlingen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af 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 nettorealisationsværdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

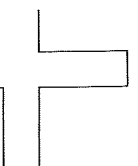
Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

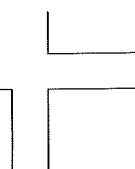


Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		2014/2015
	BRUTTORESULTAT	-150.472 32.523
1	Personaleomkostninger	<u>-151.704</u> <u>-112.500</u>
	DRIFTSRESULTAT	-302.176 -79.977
	Andre finansielle indtægter	1.455.306 2.175.189
2	Andre finansielle omkostninger	<u>-988.457</u> <u>-395.653</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	164.673 1.699.559
3	Skat af årets resultat	<u>-72.207</u> <u>-375.074</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>92.466</u> <u>1.324.485</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapital	2.000.000 1.500.000
	Overført resultat	<u>-1.907.534</u> <u>-175.515</u>
	DISPONERET I ALT	<u>92.466</u> <u>1.324.485</u>

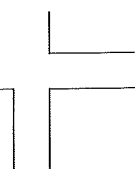
Balance pr. 30. september 2016
AKTIVER

Note		2014/2015
	ANLÆGSAKTIVER	
4	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.314.778
		<u>4.698.896</u>
		<u>2.314.778</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.314.778</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavende selskabsskat	0
	Andre tilgodehavender	3.084.097
		<u>5.991.937</u>
		<u>3.084.097</u>
	Værdipapirer	37.171.244
		<u>37.932.201</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	8.671.778
		<u>819.275</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>48.927.119</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>51.241.897</u></u>



Balance pr. 30. september 2016
PASSIVER

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
5	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført resultat	47.564.534 49.472.068
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u> <u>1.500.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>49.689.534</u> <u>51.097.068</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Bankgæld	4.802 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	104.401 25.000
	Gæld til selskabsdeltagere	4.865 1.065
	Selskabsskat	0 118.764
	Anden gæld	<u>8.481</u> <u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>122.549</u> <u>144.829</u>
	PASSIVER I ALT	<u>49.812.083</u> <u>51.241.897</u>
6	Nærtstående parter	



Noter

		2014/2015
1	PERSONALEOMKOSTNINGER	
	Lønninger og vederlag	150.000 112.500
	Andre omkostninger til social sikring	<u>1.704</u> <u>0</u>
		<u><u>151.704</u></u> <u><u>112.500</u></u>
	Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u><u>1</u></u> <u><u>1</u></u>
2	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER	
	Mellemregning med hovedanpartshaver	3.800 3.764
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>984.657</u> <u>391.889</u>
		<u><u>988.457</u></u> <u><u>395.653</u></u>
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	72.292 375.248
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-85</u> <u>-174</u>
		<u><u>72.207</u></u> <u><u>375.074</u></u>

Noter

		Kapitalandele i associerede virksomheder
4	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015	2.314.778
	Tilgang i året	2.384.118
	Afgang i året	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30. september 2016	<u>4.698.896</u>
	Bogført værdi pr. 30. september 2016	<u><u>4.698.896</u></u>

Associerede virksomheder:	Bogført værdi	Hjemsted	Ejerandel
NS Senior Management Holdco Limited	2.428.896	Guernsey	20,43%
Playground ApS	2.270.000	København	33,33-49,99%

Noter

5	EGENKAPITAL	Pr. 01.10.2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat fordeling	Pr. 30.09.2016
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Overført resultat	49.472.068	0	-1.907.534	47.564.534
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>-1.500.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
		<u>51.097.068</u>	<u>-1.500.000</u>	<u>92.466</u>	<u>49.689.534</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.



Noter

6 NÆRTSTÅENDE PARTER

Xaloch ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Ib Ussing Andersen

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Ib Ussing Andersen
Dreyersvej 16
2960 Rungsted Kyst