

# **Xevia Aps**

Hedebogade 17  
8722 Hedensted

CVR.nr.: 33 58 73 33

## **ÅRSRAPPORT 2016**

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
30. maj 2017

---

Dan Bækgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	9.
Balance pr. 31/12 2016	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Xevia Aps  
Hedebogade 17  
8722 Hedensted

CVR.nr.: 33 58 73 33

Hjemstedskommune: Hedensted

E-mail: beekgaard@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 31/3 2011

### Direktion

Dan Bækgaard

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

Xevia 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. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Bogholderi Hjørnet

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 30. maj 2017

### Direktion

.....  
Dan Bækgaard

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktiviteter er rengøring af institutioner m.v.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Niveuaet for aktivitet forventes at forblive uændret.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle situation.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 æn-

## Anvendt regnskabspraksis

dringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>13.964</b>	<b>25.980</b>
1	Personaleomkostninger	<u>-16.284</u>	<u>0</u>
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-2.320</b>	<b>25.980</b>
	Finansielle omkostninger	<u>-251</u>	<u>0</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-2.571</b>	<b>25.980</b>
2	Skat af årets resultat	<u>-2.000</u>	<u>-6.105</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-4.571</b>	<b>19.875</b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
	Overført resultat	<u>-4.571</u>	<u>19.875</u>
	<b>I ALT</b>	<b>-4.571</b>	<b>19.875</b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.210	4.313
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	181.250	0
Andre tilgodehavender	<u>2.566</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>204.026</u></b>	<b><u>4.313</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>33.307</u></b>	<b><u>134.541</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>237.333</u></b>	<b><u>138.854</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>237.333</u></b>	<b><u>138.854</u></b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital	107.916	107.916
<b>3</b> Overført resultat	<u>15.304</u>	<u>19.875</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>123.220</u></b>	<b><u>127.791</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.222	13.595
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	103.500	0
Anden gæld	<u>4.391</u>	<u>-2.532</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>114.113</u></b>	<b><u>11.063</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>114.113</u></b>	<b><u>11.063</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>237.333</u></b>	<b><u>138.854</u></b>

## NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Gager og lønninger	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	16.284	0
	<u><b>16.284</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	6.105
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Andre skatter	2.000	0
	<u><b>2.000</b></u>	<u><b>6.105</b></u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	19.875	0
Årets resultat	-4.571	19.875
	<u><b>15.304</b></u>	<u><b>19.875</b></u>