

EXCELL CORPORATE SERVICES ApS

Grusgraven 9, 1
2880 Bagsværd

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2019

Peter Steen Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EXCELL CORPORATE SERVICES ApS
Grusgraven 9, 1
2880 Bagsværd

Telefonnummer: 23705885
e-mailadresse: peter@excellcorp.dk

CVR-nr: 33761635
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2018, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Bagsværd, den 27/02/2019

Direktion

Peter Steen Christensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulent- og rådgivningsvirksomhed indenfor regnskab, økonomi, administration og lignende, samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbunden dermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter har indfriet de forventninger, der var stillet hertil.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabets afslutning, der har indflydelse på selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med 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 forpligtelsen 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er sammendraget af konkurrencehensyn. Bruttoresultatet består af selskabets nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger.

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 myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder 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 m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternativer beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktiver henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med 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.

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%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-21.531	7.550
Resultat af ordinær primær drift		-21.531	7.550
Øvrige finansielle omkostninger	1	-174	-422
Ordinært resultat før skat		-21.705	7.128
Skat af årets resultat		0	-2.043
Årets resultat		-21.705	5.085
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.705	5.085
I alt		-21.705	5.085

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.500	7.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.500	7.500
Anlægsaktiver i alt		7.500	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.080	90.180
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		53.571	76.123
Andre tilgodehavender		0	6.997
Tilgodehavender i alt		184.651	173.300
Likvide beholdninger		43.910	63.968
Omsætningsaktiver i alt		228.561	237.268
Aktiver i alt		236.061	244.768

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	2	80.000	80.000
Overført resultat		88.809	110.514
Egenkapital i alt		168.809	190.514
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		52.623	38.087
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.629	16.167
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		67.252	54.254
Gældsforpligtelser i alt		67.252	54.254
Passiver i alt		236.061	244.768

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	110.514	0	190.514
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-21.705	0	-21.705
Egenkapital, ultimo	80.000	88.809	0	168.809

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Øvrige finansielle omkostninger	174	422
	174	422

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 stk. anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 15.06.2011.	80.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	80.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter solidarisk for de skatter, der vedrører sambeskatningen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	0