

# **EXCELL CORPORATE SERVICES ApS**

Grusgraven 9, 1  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**24/02/2018**

---

**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:        01/10/2016 - 30/09/2017

# 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 2017, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2016 - 30/9 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Bagsværd, den 24/02/2018

## **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 2017.

# 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstanteffektiv 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

## 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 finansiell 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 acontoskatter.

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>7.550</b>	<b>16.066</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>7.550</b>	<b>16.066</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	1	-422	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>7.128</b>	<b>16.066</b>
Skat af årets resultat .....		-2.043	-3.927
<b>Årets resultat</b> .....		<b>5.085</b>	<b>12.139</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		5.085	12.139
<b>I alt</b> .....		<b>5.085</b>	<b>12.139</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		7.500	7.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		90.180	60.179
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		76.123	0
Andre tilgodehavender .....		6.997	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>173.300</b>	<b>60.179</b>
Likvide beholdninger .....		63.968	168.312
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>237.268</b>	<b>228.491</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>244.768</b>	<b>235.991</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	80.000	80.000
Overført resultat .....		110.514	105.429
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>190.514</b>	<b>185.429</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		38.087	36.951
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		16.167	13.611
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.254</b>	<b>50.562</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.254</b>	<b>50.562</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>244.768</b>	<b>235.991</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</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>
Egenkapital, primo .....	80.000	105.429	0	185.429
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	5.085	0	5.085
Egenkapital, ultimo .....	80.000	110.514	0	190.514

# Noter

## 1. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Øvrige finansielle omkostninger	422	0
	422	0

## 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
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

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