

# Xima Holding ApS

Floradalen 10, 2830 Virum

c/o Joachim Allerup

**CVR-nr. 34 59 20 63**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 26/05 2017



---

Joachim Westergaard Allerup  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Xima Holding 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 26. maj 2017

**Direktion**



Joachim Westergaard Allerup



**Bestyrelse**

Joachim Westergaard Allerup  
formand

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Xima Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Xima Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

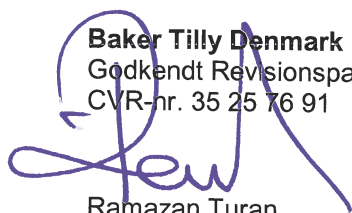
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Valby, den 26. maj 2017

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Ramazan Turan  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Xima Holding ApS Floradalen 10 c/o Joachim Allerup 2830 Virum
	CVR-nr.: 34 59 20 63
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 13. juni 2012
	Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Bestyrelse	Joachim Westergaard Allerup, formand
Direktion	Joachim Westergaard Allerup
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab for investeringerne i Xima ApS samt Xima Invest ApS samt øvrige investeringer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 343.972, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 8.337.600.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-87.970</b>	<b>-20.720</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-87.970</b>	<b>-20.720</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	900.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		186.545	3.089.536
Finansielle indtægter		410.201	3.794
Finansielle omkostninger		-53.750	-287.300
<b>Resultat før skat</b>		<b>455.026</b>	<b>3.685.310</b>
Skat af årets resultat	1	-111.054	-708.250
<b>Årets resultat</b>		<b>343.972</b>	<b>2.977.060</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		240.572	2.875.860
		<b>343.972</b>	<b>2.977.060</b>

## Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	720.000	720.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	25.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>745.000</b>	<b>745.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>745.000</b>	<b>745.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		357.074	283.694
Andre tilgodehavender		0	1.658.304
Selskabsskat		314.946	378.722
<b>Tilgodehavender</b>		<b>672.020</b>	<b>2.320.720</b>
Værdipapirer		4.820.366	4.585.924
<b>Værdipapirer</b>		<b>4.820.366</b>	<b>4.585.924</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.227.431</b>	<b>568.274</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.719.817</b>	<b>7.474.918</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.464.817</b>	<b>8.219.918</b>



## Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		8.154.200	7.913.628
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>		<b>8.337.600</b>	<b>8.094.828</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		120.717	118.590
Anden gæld		6.500	6.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>127.217</b>	<b>125.090</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>127.217</b>	<b>125.090</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.464.817</b>	<b>8.219.918</b>
Eventualposter m.v.	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	80.000	7.913.628	101.200	8.094.828
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	240.572	103.400	343.972
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>8.154.200</b>	<b>103.400</b>	<b>8.337.600</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	111.054	288.072
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>420.178</u>
	<u><b>111.054</b></u>	<u><b>708.250</b></u>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	<u>720.000</u>	<u>720.000</u>
Kostpris 31. december	<u>720.000</u>	<u>720.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>720.000</b></u>	<u><b>720.000</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Xima ApS	Virum	100%	301.012	97.271
Xima Invest ApS	Virum	100%	3.541.526	2.919.414

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	25.000	400.000
Tilgang i årets løb	0	25.000
Afgang i årets løb	0	-400.000
Kostpris 31. december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>25.000</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Vertical Group ApS	København	50%

Vertical Group ApS har endnu ikke aflagt årsrapport, hvorfor ingen regnskabstal er indskrevet.

#### 4 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xima Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.