

## **Xima Holding ApS**

Floradalen 10, c/o Joachim Allerup, 2830 Virum

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

**Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 30. maj 2019

---

Joachim Westergaard Allerup  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsrapporten 9

Anvendt regnskabspraksis 10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 30. maj 2019

### 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 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 30. maj 2019

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Ramazan Turan  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32779

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Xima Holding ApS Floradalen 10 c/o Joachim Allerup 2830 Virum CVR-nr.: 34 59 20 63 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 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 2018 udviser et underskud på kr. 784.810, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.487.442.

### 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	2018	2017
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-9.103</b>	<b>-34.183</b>
Finansielle indtægter		3.435	232.538
Finansielle omkostninger		-779.142	-11.075
<b>Resultat før skat</b>		<b>-784.810</b>	<b>187.280</b>
Skat af årets resultat	1	0	-43.428
<b>Årets resultat</b>		<b>-784.810</b>	<b>143.852</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat		-892.810	38.052
		<b>-784.810</b>	<b>143.852</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 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		0	330.477
Selskabsskat		200.000	303.643
<b>Tilgodehavender</b>		<b>200.000</b>	<b>634.120</b>
Værdipapirer		8.503.817	6.553.325
<b>Værdipapirer</b>		<b>8.503.817</b>	<b>6.553.325</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.257.684</b>	<b>550.120</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>11.961.501</b>	<b>7.737.565</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>12.706.501</b>	<b>8.482.565</b>



## Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		7.299.442	8.192.252
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
<b>Egenkapital</b>		<b>7.487.442</b>	<b>8.378.052</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.164.060	98.013
Anden gæld		3.054.999	6.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.219.059</b>	<b>104.513</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>5.219.059</b>	<b>104.513</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>12.706.501</b>	<b>8.482.565</b>
Eventualposter mv.	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	80.000	8.192.252	105.800	8.378.052
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	-892.810	108.000	-784.810
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>7.299.442</b>	<b>108.000</b>	<b>7.487.442</b>

## Noter til årsrapporten

	2018 kr.	2017 kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	43.428
	<b>0</b>	<b>43.428</b>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	720.000	720.000
Kostpris 31. december	720.000	720.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>720.000</b>	<b>720.000</b>
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	25.000	25.000
Kostpris 31. december	25.000	25.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		
Selskabet er som administrationselskab 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 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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 samt tillæg 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 administrationsselskab 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.