

## **Xima Holding ApS**

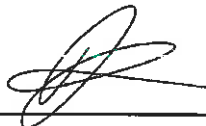
**Floradalen 10, 2830 Virum**

**c/o Joachim Allerup**

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

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 31/05 2016



---

Joachim Westergaard Allerup  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	†
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
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31. maj 2016

**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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

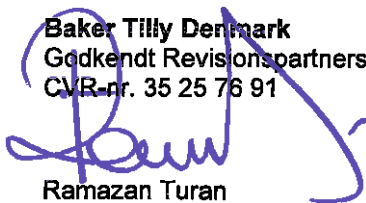
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 31. maj 2016

**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 Regnskabsår: 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 2015 udviser et overskud på kr. 2.977.060, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 8.094.828.

### **Begivenheder 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	2015	2014
	kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-20.720</b>	<b>-3.250</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-20.720</b>	<b>-3.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	900.000	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3.089.536	3.500.000
Finansielle indtægter	3.794	74.254
Finansielle omkostninger	-287.300	-54
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.685.310</b>	<b>3.570.950</b>
Skat af årets resultat	1 -708.250	-17.382
<b>Årets resultat</b>	<b>2.977.060</b>	<b>3.553.568</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	101.200	99.800
Overført resultat	2.875.860	3.453.768
	<b>2.977.060</b>	<b>3.553.568</b>

**Balance 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	720.000	720.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	25.000	400.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>745.000</b>	<b>1.120.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>745.000</b>	<b>1.120.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		283.694	302.716
Andre tilgodehavender		1.658.304	0
Selskabsskat		378.722	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.320.720</b>	<b>302.716</b>
Værdipapirer		4.585.924	3.774.067
<b>Værdipapirer</b>		<b>4.585.924</b>	<b>3.774.067</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>568.274</b>	<b>40.668</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.474.918</b>	<b>4.117.451</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.219.918</b>	<b>5.237.451</b>



**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		7.913.628	5.037.766
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>8.094.828</u></b>	<b><u>5.217.568</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		118.590	0
Selskabsskat		0	17.383
Anden gæld		6.500	2.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>125.090</u></b>	<b><u>19.883</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>125.090</u></b>	<b><u>19.883</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>8.219.918</u></b>	<b><u>5.237.451</u></b>
Eventualposter mv.	5		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	288.072	17.382
Regulering af skat vedrørende tidligere år	420.178	0
	<u>708.250</u>	<u>17.382</u>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	720.000	720.000
Kostpris 31. december	720.000	720.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>720.000</u>	<u>720.000</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xima ApS	Virum	100%	203.741	-6.923
Xima Invest ApS	Virum	100%	622.112	-7.815

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	400.000	400.000
Tilgang i årets løb	25.000	0
Afgang i årets løb	-400.000	0
Kostpris 31. december	25.000	400.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>25.000</b>	<b>400.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

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

\* Selskabets første regnskabsår har afslutning pr. 31/12 2016, hvorfor ingen regnskabstal er indskrevet.

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	80.000	5.037.768	99.800	5.217.568
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	2.675.860	101.200	2.977.060
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>7.913.628</b>	<b>101.200</b>	<b>8.094.828</b>

Selskabskapitalen består af 800 anparter a nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 5 Eventualposter mv.

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 2015 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 forudsigele 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 indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres 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 nettorealiseringsværdien, 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 og for betalte acontoskatter.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.