

Xima Holding ApS

Floradalen 10, c/o Joachim Allerup, 2830 Virum

CVR-nr. 34 59 20 63

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 19. maj 2021

Joachim Westergaard Allerup
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	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	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 19. maj 2021

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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

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 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 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 19. maj 2021

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 2020
	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 2020 udviser et overskud på kr. 739.834, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 17.420.730.

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	2020 kr.	2019 kr.
Bruttotab		-15.659	-28.498
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	10.000.000
Finansielle indtægter	1	966.701	1.175.423
Finansielle omkostninger		-10.920	-90.872
Resultat før skat		940.122	11.056.053
Skat af årets resultat	2	-200.288	-46.398
Årets resultat		739.834	11.009.655
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Ekstraordinært udbytte		0	1.597.600
Overført resultat		626.834	9.301.455
		739.834	11.009.655

Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	720.000	720.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		745.000	745.000
Anlægsaktiver i alt		745.000	745.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		6.195.218	6.073.743
Andre tilgodehavender		51.678	51.678
Selskabsskat		0	23.065
Tilgodehavender		6.246.896	6.148.486
Værdipapirer		11.289.372	9.467.493
Værdipapirer		11.289.372	9.467.493
Likvide beholdninger		546.227	2.596.489
Omsætningsaktiver i alt		18.082.495	18.212.468
Aktiver i alt		18.827.495	18.957.468

Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		17.227.730	16.600.896
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Egenkapital		17.420.730	16.791.496
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.273.456	2.159.472
Selskabsskat		126.809	0
Anden gæld		6.500	6.500
Kortfristede gældsforpligtelser		1.406.765	2.165.972
Gældsforpligtelser i alt		1.406.765	2.165.972
Passiver i alt		18.827.495	18.957.468
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	80.000	16.600.896	110.600	16.791.496
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	626.834	113.000	739.834
Egenkapital 31. december	80.000	17.227.730	113.000	17.420.730

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	121.475	73.743
Andre finansielle indtægter	845.226	1.101.680
	966.701	1.175.423
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	200.288	46.398
	200.288	46.398
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	720.000	720.000
Kostpris 31. december	720.000	720.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	720.000	720.000

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kostpris 31. december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

5 Eventualforpligtelser

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 og renter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xima Holding ApS for 2019 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 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, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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