

ExSeacutive IVS

Ingemannsvej 4
4180 Sorø

Årsrapport
7. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Anders C.H. Koksbang
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ExSeacutive IVS

Ingemannsvej 4

4180 Sorø

Telefonnummer: 21484324

e-mailadresse: info@exseacutive.com

CVR-nr: 36955309

Regnskabsår: 07/07/2015 - 31/12/2016

Revisor

MQ REVISION, registreret revisor

Folkevej 22

2820 Gentofte

DK Danmark

CVR-nr: 16147591

P-enhed: 1001043103

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015-16 for ExSeacutive IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015-16.

Vi har besluttet at fravælge revision af selskabets årsregnskab for 2015-16, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 24/05/2017

Direktion

John Michael Nielsen
Direktør

Anders Christian Hedegaard Koksbang
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Den ordinære generalforsamling har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i ExSeacutive IVS

På grundlag af selskabets bogholderi og øvrige oplysninger modtaget af ledelsen har jeg assisteret med årregnskabet for ExSeacutive IVS for regnskabsåret 7. juli 2015 – 31. december 2016. Selskabets 1. regnskabsår.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har tilrettelagt og udført mit arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Jeg har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed.

Gentofte, 24/05/2017

Mette Quottrup
registreret revisor
MQ REVISION, registreret revisor
CVR: 16147591

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 forpligtel-sens værdi kan måles pålideligt.

Forslag til udbytte er indregnet som gældsforpligtelse, jf. ÅRL § 48.

....

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabets ledelse har i overensstemmelse med regnskabslovens § 32 valgt at sammendrage visse regnskabsposter i en post benævnt bruttofortjeneste. Disse regnskabsposter omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Anvendte regnskabsprincipper

Finansielle indtægter om omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster på værdipapirer. Tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

....

Balance**Immaterielle aktiver**

Goodwill samt andre immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger fra ibrugtagelsestidspunktet over den forventede økonomiske brugstid, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Driftsmidler og inventar, afskrives med 20% årligt, restværdi 0.

Indretning af lejede lokaler, afskrives med 22% årligt, restværdi 0.

Nedskrivning

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv, henholdsvis gruppe af aktiver.

Anvendte regnskabsprincipper

Der foretages nedskrivning til genvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktier, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af materielle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud,

indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udlæst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

....

Resultatopgørelse 7. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.515.669
Eksterne omkostninger		-23.034
Bruttoresultat		1.492.635
Personaleomkostninger	1	-1.477.877
Resultat af ordinær primær drift		14.758
Ordinært resultat før skat		14.758
Skat af årets resultat	2	-3.247
Årets resultat		11.511
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		11.511
I alt		11.511

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.695
Tilgodehavender i alt		109.695
Likvide beholdninger		65.401
Omsætningsaktiver i alt		175.096
Aktiver i alt		175.096

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1.000
Andre reserver		11.511
Egenkapital i alt		12.511
Leverandører af varer og tjenesteydelser		159.338
Skyldig selskabsskat		3.247
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		162.585
Gældsforpligtelser i alt		162.585
Passiver i alt		175.096

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
	kr.
Konsulenter, DK	1.306.192
Konsulenter, udland	112.678
Rejseomkostninger	59.007
	<u>1.477.877</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16
	kr.
Aktuel skat	3.247
Ændring af udskudt skat	0
	<u>3.247</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er konsulentvirksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet forpligtelse udover, hvad der frem går af regnskabet.