

# **EXADIVE IVS**

Sigrid Undsets Vej 340 A  
9220 Aalborg Øst

Årsrapport  
21. september 2017 - 20. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**25/06/2019**

**Sana Himayat**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

EXADIVE IVS  
Sigrid Undsets Vej 340 A  
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 38026275  
Regnskabsår: 21/09/2017 - 20/09/2018

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at sælge IT og HR-ydelser.

## Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har haft et overskud på 14.996 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 20. september 2018 er negativ med 11.571 kr.

Selskabet har tabt anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Vi forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

Årsrapporten aflægges ud fra en forudsætning om going concern.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, salgs- og rejseomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver  
Se beskrivelse nedenfor under "Materielle og Immateriale anlægsaktiver".

### "Andre finansielle indtægter" og "Øvrige finansielle omkostninger"

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

#### Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, brugsværdi 2-5 år, scrapværdi 0 kr.

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til nominel værdi, med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

##### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig. Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%.

##### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 21. sep. 2017 - 20. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>29.601</b>	<b>-23.777</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-14.274	-5.636
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>15.327</b>	<b>-29.413</b>
Andre finansielle indtægter .....		51	39
Øvrige finansielle omkostninger .....		-382	-355
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>14.996</b>	<b>-29.729</b>
Skat af årets resultat .....	2	-3.379	6.540
<b>Årets resultat .....</b>		<b>11.617</b>	<b>-23.189</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til reserve for iværksætterselskab .....		2.904	0
Overført resultat .....		8.713	-23.189
<b>I alt .....</b>		<b>11.617</b>	<b>-23.189</b>

# Balance 20. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		13.058	18.234
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>13.058</b>	<b>18.234</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>13.058</b>	<b>18.234</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		25.209	25.096
Udskudte skatteaktiver .....		3.161	6.613
Andre tilgodehavender .....		0	127
Periodeafgrænsningsposter .....		0	56
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>28.370</b>	<b>31.892</b>
Likvide beholdninger .....		2.297	69.692
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>30.667</b>	<b>101.584</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>43.725</b>	<b>119.818</b>



# Balance 20. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	1	1
Reserve for Iværksætterselskab .....		2.904	0
Overført resultat .....		-14.476	-23.189
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-11.571</b>	<b>-23.188</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	0	73
Andre hensatte forpligtelser .....		400	7.290
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>400</b>	<b>7.363</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.109	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		51.787	135.643
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.896</b>	<b>135.643</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.896</b>	<b>135.643</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>43.725</b>	<b>119.818</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.274	5.636
	<u>14.274</u>	<u>5.636</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	3.379	-6.540
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.379</u>	<u>-6.540</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	23.870
Tilgang	0	0	9.098
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.968</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	-5.636
Årets afskrivning	0	0	-14.274
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.910</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.058</b>

#### 4. Registreret kapital mv.

Iværksætter-anpartskapitalen består af 1 iværksætter-anpart á 1 kr. Iværksætter-anparten er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i iværksætter-anpartskapitalen:	
Iværksætter-anpartskapital, stiftelse	1
Tilgang, kapitaludvidelse	0
<b>Iværksætter-anpartskapital ultimo</b>	<b>1</b>

#### 5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	13.058	13.427	-369
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømsel	0	14.065	-14.065
	<b>13.058</b>	<b>27.492</b>	<b>-14.434</b>
<b>Eventualskat, 22%</b>			<b>81</b>
<b>Udskudt skatteaktiv, 22%</b>			<b>3.080</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

#### 8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0