



Xenelux ApS

Metalbuen 38
2750 Ballerup
CVR-nr. 41065486

Årsrapport 09.01.2020 - 30.09.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
07.01.2021

Flemming Julin Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 30.09.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Xenelux ApS
Metalbuen 38
2750 Ballerup

CVR-nr.: 41065486
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 09.01.2020 - 30.09.2020

Direktion

Flemming Julin Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 09.01.2020 - 30.09.2020 for Xenelux ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 09.01.2020 - 30.09.2020.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 09.01.2020 - 30.09.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 07.01.2021

Direktion

Flemming Julin Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Xenelux ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Xenelux ApS for regnskabsåret 09.01.2020 - 30.09.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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 07.01.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Sten Peters

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og foretage passive investeringer, udleje fast ejendom, samt besidde ejerandele i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabet første år og der er realiseret et underskud på 158 t.kr

Egenkapitalen er på (123) t.kr. som følge af det negative overførte resultat, og dermed er tabt.

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende og forventer reetablering inden for de kommende år ved øgede indtægter.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring, og tiltræder med den fornødne likviditet for at dække selskabets gældsforpligtelser når de forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.
Andre eksterne omkostninger		(19.375)
Bruttoresultat		(19.375)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000.000
Nedskrivning af finansielle aktiver		(25.000.000)
Andre finansielle omkostninger	2	(181.839)
Resultat før skat		(201.214)
Skat af årets resultat	3	43.000
Årets resultat		(158.214)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(158.214)
Resultatdisponering		(158.214)

Balance pr. 30.09.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		10.545.000
Finansielle aktiver	4	10.545.000
Anlægsaktiver		10.545.000
Udskudt skat		43.000
Tilgodehavender		43.000
Likvide beholdninger		27.908
Omsætningsaktiver		70.908
Aktiver		10.615.908

Passiver

	Note	2020 kr.
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		(163.259)
Egenkapital		(123.259)
<hr/>		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.726.667
Langfristede gældsforpligtelser	5	10.726.667
<hr/>		
Anden gæld		12.500
Kortfristede gældsforpligtelser		12.500
<hr/>		
Gældsforpligtelser		10.739.167
<hr/>		
Passiver		10.615.908
<hr/>		
Going concern	1	
Personaleforhold	6	
Eventualforpligtelser	7	

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	40.000	(5.045)	34.955
Årets resultat	0	(158.214)	(158.214)
Egenkapital ultimo	40.000	(163.259)	(123.259)

Noter

1 Going concern

Selskabet har pr. 30.09.2020 tabt hele sin kapital. Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital kan reetableres gennem virksomhedens drift.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring, og tiltræder med den fornødne likviditet for at dække selskabets gældsforpligtelser når de forfalder.

2 Andre finansielle omkostninger

	2020 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	181.839
	181.839

3 Skat af årets resultat

	2020 kr.
Ændring af udskudt skat	(43.000)
	(43.000)

4 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Tilgange	35.545.000
Kostpris ultimo	35.545.000
Årets nedskrivninger	(25.000.000)
Nedskrivninger ultimo	(25.000.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.545.000

Tilgang på kapitalandele er indregnet til kostpris med fradrag af årets udbytteudlodning. I dattervirksomheden er der 2 udlejningsejendomme, som er optaget til kostpris. I forbindelse med køb af kapitalandele er ejendommene blevet vurderet til markedspris og genindvindingsværdien anses derfor højere end indre værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Sjællands Dentservice ApS	Ballerup	ApS	100	4.603.912	57.637

5 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.726.667
	10.726.667

6 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber Sjællands Dentalservice ApS og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.