

## **Exzentriq Midt ApS**

**Kirkegade 7, st., tv.  
8900 Randers**

**CVR-nr. 42 64 96 78**

### **Årsrapport for 2021/22**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 13. juni 2023

---

Casper Skafte Andersen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 3. september 2021 - 31. december 2022	10
Balance pr. 31. december 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 3. september 2021 - 31. december 2022 for Exzentriq Midt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. september 2021 - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Aalborg, den 13. juni 2023

### Direktion

Casper Skafte Andersen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Exzentriq Midt ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Exzentriq Midt ApS for regnskabsåret 3. september 2021 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 13. juni 2023

ATTIRI  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 28659

## Exzentriq Midt ApS

---

### Selskabsoplysninger

#### Selskabet

Exzentriq Midt ApS  
Kirkegade 7, st., tv.  
8900 Randers

CVR-nr.: 42 64 96 78

Regnskabsperiode: 3. september 2021 - 31. december 2022

Stiftet: 3. september 2021

Hjemsted: Randers

#### Direktion

Casper Skafte Andersen, direktør

#### Revisor

ATTIRI  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
K. Christensens Vej 6, st., tv.  
9200 Aalborg SV

## Excentriq Midt ApS

---

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste ktivitet er drift af netcafe, E-sport m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Exzentriq Midt ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2021/22 er selskabets første regnskabsperiode.

### 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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.



## Anvendt regnskabspraksis

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

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 netrealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 3. september 2021 - 31. december 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-130.585</b>
Personaleomkostninger	1	-271.130
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-100.562
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-502.277</b>
Finansielle omkostninger		-1.661
<b>Resultat før skat</b>		<b>-503.938</b>
Skat af årets resultat		110.381
<b>Årets resultat</b>		<b>-393.557</b>
Overført resultat		-393.557
		<b>-393.557</b>

**Balance pr. 31. december 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>402.249</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>402.249</b></u>
Deposita		<u>120.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>120.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>522.249</b></u>
Andre tilgodehavender		6.535
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>115.912</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>122.447</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>97.694</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>220.141</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>742.390</b></u></u>

## Exzentriq Midt ApS

---

### Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		166.443
<b>Egenkapital</b>		<b><u>206.443</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		5.531
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>5.531</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		459.714
Anden gæld		60.702
Feriepengeforpligtelser		10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>530.416</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>530.416</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>742.390</u></u></b>

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 3. september 2021	40.000	560.000	0	600.000
Årets resultat	0	0	-393.557	-393.557
Overført fra overkurs ved emission	0	-560.000	560.000	0
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>166.443</b>	<b>206.443</b>

Selskabet er omfattet af Selskabslovens bestemmelser vedrørende kapitaltab, hvorefter ledelsen skal redegøre for reetablering af selskabskapital. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen reetableres via fremtidig indtjening og herudover har selskabets kapitalejer udtrykt, at denne vil tilføre selskabet tilstrækkelig likviditet til gennemførelse af regnskabsåret 2023.

**Noter**

	2021/22
	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	246.970
Andre omkostninger til social sikring	21.338
Andre personaleomkostninger	2.822
	<b>271.130</b>
	<hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<hr/> 1

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

**2 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet C Skafte Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en månedlig husleje på t.kr. 27, som er uopsigelig for selskabet indtil 30. juni 2023. Lejekontrakt kan opsiges med et varsel på 6 måneder.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdag.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Casper Skafte

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Casper Skafte Andersen

Direktør

ID: 2e06db86-6627-462d-a84f-c3e75a576841

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 11:42:53

Underskrevet med MitID



## Casper Skafte

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Casper Skafte Andersen

Dirigent

ID: 2e06db86-6627-462d-a84f-c3e75a576841

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 11:42:53

Underskrevet med MitID



## Jesper Ovesen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jesper Ovesen - statsautoriseret revisor

Revisor

ID: 1294222641650

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 12:17:23

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 4db31bRXnrR250206185

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).