

Xenia ApS

Hjemstedsadresse: Viggo Stuckenbergs Vej 33, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nummer 74 15 86 17

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 – 30. juni 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/9-2018

Bodil Kirsten Malte Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af regnskab | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter til årsregnskabet | 10 |

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------|--|
| Selskabet | Xenia ApS Viggo Stuckenbergs Vej 33 2800 Kgs. Lyngby Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk |
| Direktion | Bodil Kirsten Malte Jensen |
| Stiftelsesdato | 28. december 1983 |
| Regnskabsår | 1. juli - 30. juni |
| Første regnskabsår | 1.juli 1983 – 30. juni 1984 |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har været investering i værdipapirer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Xenia 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 20. august 2018

Direktion

Bodil Kirsten Malte Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Xenia ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Xenia ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 Deres 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, De 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.

Helsingør, den 20. august 2018
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Xenia ApS for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Regnskabspraksis

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | -76.440 | -65.476 |
| Finansielle indtægter | 1.061.790 | 368.042 |
| Finansielle omkostninger | 18.069 | 199.573 |
| Resultat før skat | 967.281 | 102.993 |
| 1 Skat af årets resultat | 224.676 | 24.662 |
| Årets resultat | 742.605 | 78.331 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 32.000 | 0 |
| Overført til overført resultat | 710.605 | 78.331 |
| Disponeret | 742.605 | 78.331 |

Balance 30. juni

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 70.002 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 1.198.211 |
| Tilgodehavender | 0 | 1.268.213 |
| Værdipapirer | 5.351.570 | 5.049.741 |
| Værdipapirer | 5.351.570 | 5.049.741 |
| Likvide beholdninger | 1.207.139 | 249.420 |
| Omsætningsaktiver | 6.558.709 | 6.567.374 |
| Aktiver i alt | 6.558.709 | 6.567.374 |

Balance 30. juni

Passiver

| Note | 2018 | 2017 |
|---|-----------|-----------|
| Selskabskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 5.835.607 | 5.125.002 |
| Foreslået udbytte | 32.000 | 0 |
| 2 Egenkapital | 6.067.607 | 5.325.002 |
| Selskabsskat | 58.268 | 0 |
| Anden gæld | 13.750 | 615.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse | 419.084 | 627.372 |
| Kortfristet gæld | 491.102 | 1.242.372 |
| Gæld i alt | 491.102 | 1.242.372 |
| Passiver i alt | 6.558.709 | 6.567.374 |
| 3 Eventualforpligtelser | | |
| 4 Personaleomkostninger | | |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat af årets resultat | 212.784 | 24.662 |
| Skat vedrørende tidligere år | 11.892 | 0 |
| | <u>224.676</u> | <u>24.662</u> |

| 2 Egenkapital | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte</u> |
|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. juli | 200.000 | 5.125.002 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 710.605 | 32.000 |
| Egenkapital 30. juni | <u>200.000</u> | <u>5.835.607</u> | <u>32.000</u> |

3 Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet en eventualforpligtelse for så vidt angår resthæftelse, t.kr. 600, vedrørende selskabet underliggende investeringer.

4 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.