

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2020 - 30. september 2021

Zantey ApS
Lejrvej 17, 1.
3500 Værløse

CVR nr. 21296236

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. januar 2022

Dirigent

Rune Tarnø

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	11
Balance pr. 30. september 2021	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/21 for Zantey ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21.

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

Selskabets årsrapport for 2020/21 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 10. december 2021

Direktion

Anette Morgen

Bestyrelse

Michael Severin

Ove Schebye

Anette Morgen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Zantey ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Zantey ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige beregnsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Ringsted, den 10. december 2021

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Christian Hjortshøj
statsautoriseret revisor
mne34485

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel med egenudviklede og tilkøbte produkter. Selskabet yder desuden konsulentassistance indenfor selskabets kerneområder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 1.566 kr. og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.781.188.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabet er ligesom de fleste andre virksomheder påvirket af udbruddet af COVID-19 virussen. Der henvises til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zantey ApS for regnskabsåret 2020/21 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, driftsomkostninger, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat, samt regulering af værdien af indgående finansielle kontrakter til dagsværdi.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 6 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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 afskrives ikke på grunde.

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

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-20%

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 og -omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste	1.199.326	1.863.548
2. Personaleomkostninger	-802.563	-1.185.063
3. Afskrivninger og nedskrivninger	-316.127	-362.421
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	80.636	316.064
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-11.211
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.153	7.609
Øvrige finansielle omkostninger	-106.502	-83.876
RESULTAT FØR SKAT	3.287	228.586
Skat af årets resultat	-1.721	-53.910
ÅRETS RESULTAT	1.566	174.676
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	1.566	174.676
Disponeret i alt	1.566	174.676

Balance pr. 30. september 2021

Note	2020/21	2019/20
AKTIVER		
Goodwill	115.309	187.969
Immaterielle anlægsaktiver i alt	115.309	187.969
Produktionsanlæg og maskiner	856.588	1.096.979
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.463	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.004.051	1.096.979
Finansielle anlægsaktiver		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre tilgodehavender	13.996	23.202
Finansielle anlægsaktiver i alt	13.996	23.202
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.133.356	1.308.150
Fremstillede varer og handelsvarer	956.713	1.617.426
Varebeholdninger i alt	956.713	1.617.426
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	986.595	275.706
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.803.524	554.810
Andre tilgodehavender	0	807
Tilgodehavender i alt	2.790.119	831.323
Likvide beholdninger	173.025	315.401
Likvide beholdninger i alt	173.025	315.401
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.919.857	2.764.150
AKTIVER I ALT	5.053.213	4.072.300

Balance pr. 30. september 2021

Note	2020/21	2019/20
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.656.188	1.654.622
EGENKAPITAL I ALT	1.781.188	1.779.622
Hensættelser til udskudt skat	56.976	63.615
Andre hensatte forpligtelser	117.000	109.850
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	173.976	173.465
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	2.119.361	1.033.870
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.119.361	1.033.870
Kortfristet andel af langfristet gæld	575.854	321.935
Kreditinstitutter i øvrigt	46.352	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.361	124.072
Selskabsskat	24.413	470.562
Anden gæld	191.708	168.774
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	978.688	1.085.343
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.098.049	2.119.213
PASSIVER I ALT	5.053.213	4.072.300

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	2020/21	2019/20
Virksomhedskapital		
Primo	125.000	125.000
Ultimo	125.000	125.000
Overført resultat		
Primo	1.654.622	1.479.946
Overført fra resultatdisponering	1.566	174.676
Ultimo	1.656.188	1.654.622
Egenkapital ultimo	1.781.188	1.779.622

Noter

1. Særlige forhold

Ledelsen vurderer, at selskabets aktivitetsniveau er væsentligt påvirket af udbruddet af COVID-19 grundet afstandsrestriktioner og nedlukninger. Det er for nuværende ukendt om der vil komme yderligere restriktioner i selskabets markeder, og hvad de samfundsøkonomiske konsekvenser heraf bliver. På denne baggrund har ledelsen svært ved at vurdere de økonomiske konsekvenser af COVID-19 udbruddet, men forventer et overskud for 2021/22, herunder tilstrækkelig likviditet til næste års drift under de gældende forudsætninger.

	2020/21	2019/20
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	712.744	998.331
Pensioner	76.000	174.000
Andre udgifter til social sikring	13.819	12.732
Personaleomkostninger i alt	802.563	1.185.063
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
3. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	316.127	362.421
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	316.127	362.421
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	186.001	186.001
Anskaffelsessum, ultimo	186.001	186.001
Værdireguleringer		
Værdireguleringer, primo	-186.001	-248.805
Årets resultatandel	-503.256	62.804
Nedskrivning til godehavende/hensættelse	503.256	0
Værdireguleringer, ultimo	-186.001	-186.001
Bogført værdi, ultimo	0	0

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant for t.kr. 2.000 i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi), og i lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer og i simple fordringer hidhørende fra salg af varer og tjenesteydelser, samt i driftsinventar og driftsmateriel, efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9-2021 t.kr. 3.054

Noter

6. Eventualposter

Selskabet har indgået kontrakt om leje af lokaler. Den årlige leje for lokaler andrager t.kr. 60. Selskabet kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

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.

Anette Morgen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-386411532801
Tidspunkt for underskrift: 18-01-2022 kl.: 15:28:45
Underskrevet med NemID

Anette Morgen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-386411532801
Tidspunkt for underskrift: 18-01-2022 kl.: 15:28:45
Underskrevet med NemID

Michael Severin

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-466197402120
Tidspunkt for underskrift: 18-01-2022 kl.: 16:06:08
Underskrevet med NemID

Ove Schebye

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-490153013427
Tidspunkt for underskrift: 19-01-2022 kl.: 08:27:35
Underskrevet med NemID

Rune Tarnø

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-477827215760
Tidspunkt for underskrift: 18-01-2022 kl.: 14:04:38
Underskrevet med NemID

Christian Hjortshøj

Som Revisor NEM ID
RID: 73802972
Tidspunkt for underskrift: 19-01-2022 kl.: 08:28:51
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 19236dYrQKkg246685274