

Årsrapport for 2018

Zensima ApS
Risbyvej 57, Ledøje
2765 Smørum
CVR-nr. 21 75 76 83

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 28 / 5 2019

Dirigent:

Thomas Wollesen



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Zensima ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 27. maj 2019

Direktion:



Thomas Wollesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren i Zensima ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zensima ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 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 Ethiske 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 opstilling heraf, 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.

København, den 27. maj 2019

THORVALD REIN

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 79 35 53 13



Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9567

Selskabsoplysninger

Selskabet: Zensima ApS
Risbyvej 57, Ledøje
2765 Smørum

Telefon: 61 28 58 27
Telefax: 44 65 24 94
CVR-nr.: 21 75 76 83
Stiftet: 17. juni 1999
Hjemsted: Smørum
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Thomas Wollesen

Revisor: THORVALD REIN
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at udøve virksomhed indenfor handling af fødevarer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på 133.422 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 1.343.310 kr.

Årets resultat har ikke helt levet op til forventningerne.

Forventninger til 2019

Forventningerne til 2019 er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zensima ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, m.v.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldig skat 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.

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

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

Resultatopgørelse for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Note		2018	2017 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	223.603	218
1	Personaleomkostninger	<u>-230.067</u>	<u>-231</u>
	DRIFTSRESULTAT	-6.464	-13
2	Andre finansielle indtægter	178.426	52
3	Andre finansielle omkostninger	<u>-722</u>	<u>0</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	171.240	39
4	Skat af årets resultat	<u>-37.818</u>	<u>-9</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>133.422</u></u>	<u><u>30</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>133.422</u>	<u>30</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>133.422</u></u>	<u><u>30</u></u>

Balance pr. 31. december 2018
AKTIVER

Note

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.229.905	701
Selskabsskat	0	8
Andre tilgodehavender	<u>42.549</u>	<u>60</u>

<u>1.272.454</u>	<u>769</u>
------------------	------------

Værdipapirer	<u>961.720</u>	<u>826</u>
--------------	----------------	------------

Likvide beholdninger:

Likvide midler	<u>1.289.916</u>	<u>2.576</u>
----------------	------------------	--------------

Omsætningsaktiver i alt	<u>3.524.090</u>	<u>4.171</u>
--------------------------------	------------------	--------------

AKTIVER I ALT	<u><u>3.524.090</u></u>	<u><u>4.171</u></u>
----------------------	-------------------------	---------------------

2017
i 1.000 kr.

Balance pr. 31. december 2018
PASSIVER

Note		2017 i 1.000 kr.
5	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000
	Overført resultat	<u>1.218.310</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.343.310</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	89.717
	Skyldig selskabsskat	26.533
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	287.629
	Anden gæld	<u>1.776.901</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.180.780</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>3.524.090</u></u>
6	Eventualforpligtelser	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Nærtstående parter	

Noter

		2017 i 1.000 kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og vederlag	226.920	227
Andre omkostninger til social sikring	1.244	2
Øvrige personaleomkostninger	<u>1.903</u>	<u>2</u>
	<u>230.067</u>	<u>231</u>
Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER		
Øvrige finansielle indtægter	<u>178.426</u>	<u>52</u>
	<u>178.426</u>	<u>52</u>
3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Øvrige finansielle omkostninger	<u>722</u>	<u>0</u>
	<u>722</u>	<u>0</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Skat af årets resultat	37.818	7
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>37.818</u>	<u>9</u>

Noter

5 EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	1.084.888	0	1.209.888
Årets resultat	0	133.422	0	133.422
Egenkapital, ultimo	125.000	1.218.310	0	1.343.310

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparter á kr. 1.000	125.000
	125.000

Noter

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8 NÆRTSTÅENDE PARTER

Zensima ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Thomas Wollesen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har været samhandel med direktør Thomas Wollesen. Samhandlen har omfattet udlån. Lånet er ikke forrentet, hvorfor det ikke er på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Direktør Thomas Wollesen

Risbyvej 57

2765 Smørum