

**Årsrapport**

for

**Zoma Holding ApS  
Bakkekammen 188  
3600 Frederikssund**

Cvr.nr. 25 76 68 73

for

**året 2015/2016**

Godkendt på selskabets ordinære general-  
forsamling, den 17/10 - 2016.

---

Som dirigent Peter Zoffmann

# Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
Ledespåtegning.....	1
Den uafhængige revisor erklæringer.....	2
Ledelsesberetning.....	3
Anvendt regnskabspraksis.....	4-5
Resultatopgørelse m.m. ....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9-10

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Zoma Holding ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- \* At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- \* At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- \* Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, 17. oktober 2016.

I direktionen:

---

Peter Zoffmann

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til den daglige ledelse i Zoma Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zoma Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 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.

Rødovre, den 17. oktober 2016.

REVISOR-FÆLLESKABET af 1976 ApS

Jan Hansen, registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Virksomheden hovedaktivitet er at være holdingselskab.

### Udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden resultat for regnskabsåret har været tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

### Virksomhedens koncernforhold

Virksomheden har 100% ejerskab af Ejendomsselskabet Zoma ApS samt Ejendomsselskabet af 1988 ApS.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

### **Andre eksterne udgifter**

Omkostninger til administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter består af renteindtægter af løbende mellemregning med tilknyttede virksomheder samt bankindeståender m.m.

Finansielle omkostninger består af renteudgifter af løbende mellemregning med tilknyttede virksomheder, renteudgifter og kautioner vedrørende bankforbindelse samt diverse renter og låneomkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Dattervirksomhedernes skat afregnes først den dag skatten for det pågældende skatteår forfalder.

### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen korrigeret for ikke afskrevet goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder, korrigeret for afskrivning af goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel.

Et beløb svarende til årets nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder omfatter blandt andet tilgodehavender som følge af sambeskatningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Aktier**

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

### **Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles til nominal restgæld. Hvor låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

## Resultatopgørelse for perioden 1/7-2015 - 30/6-2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Andre eksterne udgifter		-9.633	-9.849
<b>Resultat før finansielle poster</b>		-9.633	-9.849
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		11.529	14.519
Andre finansielle indtægter		7.578	272
Andre finansielle omkostninger		-30.613	-23.969
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		71.789	881.306
<b>Resultat før skat</b>		50.650	862.279
Skat af årets resultat	1	6.248	4.488
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>56.898</b>	<b>866.767</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Overført resultat		-29.191	-36.375
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		86.089	803.342
<b>Disponeret i alt</b>		<b>56.898</b>	<b>866.767</b>



## Balance pr. 30. juni 2016

**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.621.833	2.550.044
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		<u>1.471.347</u>	<u>166.337</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.093.180</u>	<u>2.716.381</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.093.180</u>	<u>2.716.381</u>
Tilgodehavende koncernskat		<u>52.548</u>	<u>29.741</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>52.548</u>	<u>29.741</u>
Aktier		<u>18.320</u>	<u>11.014</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<u>18.320</u>	<u>11.014</u>
Likvide beholdninger		<u>137.339</u>	<u>137.498</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>208.207</u>	<u>178.253</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>4.301.387</u></u>	<u><u>2.894.634</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.417.804	1.331.715
Overført resultat		804.051	833.242
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>99.800</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3</b>	<b><u>2.346.855</u></b>	<b><u>2.389.757</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>72.013</u>	<u>78.645</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>72.013</u></b>	<b><u>78.645</u></b>
Skyldig selskabsskat		12.000	24.000
Anden gæld		62.850	66.493
Gæld til kapitalejer		<u>1.807.669</u>	<u>335.739</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.882.519</u></b>	<b><u>426.232</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.954.532</u></b>	<b><u>504.877</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u><u>4.301.387</u></u></b>	<b><u><u>2.894.634</u></u></b>
Eventualforpligtelser	4		

## Noter

1	<b><u>Skat af årets resultat</u></b>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Aktuel skat	-6.248	-4.488
	Regulering af skat vedr. tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-6.248</u></u>	<u><u>-4.488</u></u>
2	<b><u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u></b>		
		<u>Ejerandel</u>	<u>Nom. kapital</u>
			<u>Egenkapital</u>
	Ejendomsselskabet Zoma ApS - Frederikssund	100%	200.000
			1.714.804
	Ejendomsselskabet af 1988 ApS - Frederikssund	100%	1.380.000
			907.029
3	<b><u>Egenkapital</u></b>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<b>Virksomhedskapital:</b>		
	A-anparter	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b>I alt</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:</b>		
	Saldo primo	1.331.715	528.373
	Henlæggelse for året	<u>86.089</u>	<u>803.342</u>
	<b>I alt</b>	<u>1.417.804</u>	<u>1.331.715</u>
	<b>Overført overskud:</b>		
	Overført fra tidligere år	833.242	869.617
	Overført af årets resultat	<u>-29.191</u>	<u>-36.375</u>
	<b>I alt</b>	<u>804.051</u>	<u>833.242</u>
	<b>Henlagt til udbytte:</b>		
	Overført fra tidligere år	99.800	0
	Udbetalt udbytte	-99.800	0
	Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>99.800</u>
	<b>I alt</b>	<u>0</u>	<u>99.800</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>2.346.855</u></u>	<u><u>2.389.757</u></u>

#### 4 **Eventualforpligtelser**

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen, og koncernens samlede restskattebetaling for regnskabsåret 2014/2015 forventes at udgøre kr. 65.397 incl. rentetillæg. Den samlede skyldige skattebetaling for 2015/2016 udgør i alt kr. 45.636 excl. rentetillæg.