

Årsrapport

for

**Zoma Holding ApS
Bakkekammen 188
3600 Frederikssund**

Cvr.nr. 25 76 68 73

for

året 2016/2017

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 10/10 - 2017.

Som dirigent Peter Zoffmann

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016/2017 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, 3. oktober 2017.

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 2016 - 30. juni 2017 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 3. oktober 2017.
REVISOR-FÆLLESSKABET 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 nominel restgæld. Hvor lånoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse for perioden 1/7-2016 - 30/6-2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Andre eksterne udgifter		-9.350	-9.633
Resultat før finansielle poster		-9.350	-9.633
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		51.638	11.529
Andre finansielle indtægter		11.615	7.578
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		-4.732	
Andre finansielle omkostninger		-70.985	-30.613
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		184.089	71.789
Resultat før skat		162.275	50.650
Skat af årets resultat	1	7.188	6.248
ÅRETS RESULTAT		169.463	56.898
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.626	-29.191
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		184.089	86.089
Disponeret i alt		169.463	56.898

Balance pr. 30. juni 2017

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.805.922	2.621.833
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		<u>1.037.401</u>	<u>1.471.347</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>3.843.323</u>	<u>4.093.180</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.843.323</u>	<u>4.093.180</u>
Tilgodehavende koncernskat		<u>75.650</u>	<u>52.548</u>
Tilgodehavender		<u>75.650</u>	<u>52.548</u>
Aktier		<u>29.662</u>	<u>18.320</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>29.662</u>	<u>18.320</u>
Likvide beholdninger		<u>400.269</u>	<u>137.339</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>505.581</u>	<u>208.207</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.348.904</u></u>	<u><u>4.301.387</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.601.893	1.417.804
Overført resultat		<u>789.425</u>	<u>804.051</u>
Egenkapital i alt	3	<u>2.516.318</u>	<u>2.346.855</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>176.282</u>	<u>72.013</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>176.282</u>	<u>72.013</u>
Skyldig selskabsskat		19.000	12.000
Anden gæld		59.036	62.850
Gæld til kapitalejer		<u>1.578.268</u>	<u>1.807.669</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.656.304</u>	<u>1.882.519</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.832.586</u>	<u>1.954.532</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.348.904</u>	<u>4.301.387</u>
Eventualforpligtelser	4		

Noter

1	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	Aktuel skat	-7.282	-6.248
	Regulering af skat vedr. tidligere år	94	0
		<u>-7.188</u>	<u>-6.248</u>
2	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
		<u>Ejerandel</u>	<u>Nom. kapital</u>
		<u>Egenkapital</u>	
	Ejendomsselskabet Zoma ApS - Frederikssund	100%	200.000
			2.006.276
	Ejendomsselskabet af 1988 ApS - Frederikssund	100%	1.380.000
			799.646
3	<u>Egenkapital</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	Virksomhedskapital:		
	A-anparter	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
	Saldo primo	1.417.804	1.331.715
	Henlæggelse for året	<u>184.089</u>	<u>86.089</u>
	I alt	<u>1.601.893</u>	<u>1.417.804</u>
	Overført overskud:		
	Overført fra tidligere år	804.051	833.242
	Overført af årets resultat	<u>-14.626</u>	<u>-29.191</u>
	I alt	<u>789.425</u>	<u>804.051</u>
	Henlagt til udbytte:		
	Overført fra tidligere år	0	99.800
	Udbetalt udbytte	0	-99.800
	Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
	I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.516.318</u>	<u>2.346.855</u>

Noter

4 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen, og koncernens samlede restskattebetaling for regnskabsåret 2015/2016 forventes at udgøre kr. 61.152 incl. rentetillæg. Den samlede skyldige skattebetaling for 2016/2017 udgør i alt kr. 47.710 excl. rentetillæg.