

Årsrapport

for

**Zoma Holding ApS
Bakkekammen 188
3600 Frederikssund**

Cvr.nr. 25 76 68 73

for

året 2022/2023

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 17. november 2023.

Som dirigent Peter Zoffmann

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2022/2023 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.
- * Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.
- * Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 16. november 2023.

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 2022 - 30. juni 2023 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.

Brønshøj, den 16. november 2023.
REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS
Cvr-nr. 57 98 17 17

Jan Hansen (mne454)
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.

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 1/7-2022 - 30/6-2023

| | <u>Note</u> | <u>2022/2023</u> | <u>2021/2022</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Andre eksterne udgifter | | -13.273 | -9.443 |
| Resultat før finansielle poster | | -13.273 | -9.443 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 30.322 | 14.210 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | | -45.305 | -29.581 |
| Andre finansielle omkostninger | | -25.301 | -38.437 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.402.272 | 699.740 |
| Resultat før skat | | 1.348.715 | 636.489 |
| Skat af årets resultat | 1 | 9.834 | 13.420 |
| ÅRETS RESULTAT | | <u>1.358.549</u> | <u>649.909</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | | 0 | 783.000 |
| Overført resultat | | -43.723 | -49.831 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.402.272 | -83.260 |
| Disponeret i alt | | <u>1.358.549</u> | <u>649.909</u> |

Balance pr. 30. juni 2023

AKTIVER

| | <u>Note</u> | <u>2022/2023</u> | <u>2020/2021</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 6.696.353 | 5.294.081 |
| Tilgodehavender tilknyttede virksomheder | | <u>871.093</u> | <u>687.967</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>7.567.446</u> | <u>5.982.048</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>7.567.446</u> | <u>5.982.048</u> |
| Udsudte skatteaktiver | | 9.834 | 0 |
| Tilgodehavende koncernskat | | <u>0</u> | <u>53.860</u> |
| Tilgodehavender | | <u>9.834</u> | <u>53.860</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>112.781</u> | <u>577.805</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>122.615</u> | <u>631.665</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>7.690.061</u> | <u>6.613.713</u> |

Balance pr. 30. juni 2023

PASSIVER

| | <u>Note</u> | <u>2022/2023</u> | <u>2020/2021</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 5.492.324 | 4.090.052 |
| Overført resultat | | <u>584.060</u> | <u>627.783</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>6.201.384</u> | <u>4.842.835</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | <u>912.483</u> | <u>1.132.690</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>912.483</u> | <u>1.132.690</u> |
| Skyldig selskabsskat | | 191.457 | 20.180 |
| Anden gæld | | 54.155 | 264.102 |
| Gæld til kapitalejer | | <u>330.582</u> | <u>353.906</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>576.194</u> | <u>638.188</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.488.677</u> | <u>1.770.878</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>7.690.061</u> | <u>6.613.713</u> |

Eventualforpligtelser

3

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>2022/2023</u> | <u>2020/2021</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Virksomhedskapital: | | |
| Saldo primo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 627.783 | 677.614 |
| Årets resultat | <u>-43.723</u> | <u>-49.831</u> |
| Saldo ultimo | <u>584.060</u> | <u>627.783</u> |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode: | | |
| Saldo primo | 4.090.052 | 4.173.312 |
| Årets resultat | <u>1.402.272</u> | <u>-83.260</u> |
| Saldo ultimo | <u>5.492.324</u> | <u>4.090.052</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>6.201.384</u> | <u>4.842.835</u> |

Noter

| | <u>2022/2023</u> | <u>2020/2021</u> | |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------|
| 0 <u>Personaleomkostninger</u> | | | |
| Selskabet har ikke udbetalt løn eller vederlag til direktøren, som er eneste ansatte. | | | |
| 1 <u>Skat af årets resultat</u> | | | |
| Aktuel skat | -9.834 | -13.860 | |
| Regulering af skat tidligere år | <u>0</u> | <u>440</u> | |
| | <u><u>-9.834</u></u> | <u><u>-13.420</u></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 | 3.286.893 |
| Ejendomsselskabet af 1988 ApS - Frederikssund | 100% | 1.380.000 | 3.409.460 |
| 3 <u>Eventualforpligtelser</u> | | | |
| Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen, og koncernens samlede restskattebetaling for regnskabsåret 2022/2023 forventes at udgøre kr. 0. | | | |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Zoffmann

Direktør

Serienummer: 529a56d3-ffc7-4c35-befd-55d003891010

IP: 37.120.xxx.xxx

2023-11-17 09:06:32 UTC



Jan Valther Hansen

Registreret revisor

Serienummer: b7298087-14a8-45c0-b38c-4799a3970aec

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-17 10:18:47 UTC



Peter Zoffmann

Dirigent

Serienummer: 529a56d3-ffc7-4c35-befd-55d003891010

IP: 37.120.xxx.xxx

2023-11-17 12:38:33 UTC



Penneo dokumentnøgle: HB23A-7Q1DO-XAEBP-YEIQX-K6JM7-5ZITK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**