

ZENMIND ApS

Østermarken 5
4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2017

Asger Freltoft Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ZENMIND ApS Østermarken 5 4070 Kirke Hyllinge Telefonnummer: 30250250 CVR-nr: 27258298 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Merkur Andelskasse Vesterbrogade 40,1 1620 København V DK Danmark
Revisor	PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Birkevadsvej 14 4130 Viby Sjælland DK Danmark CVR-nr: 36490977 P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Zenmind ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen oplyser, at virksomheden opfylder betingelserne for fortsat fravalg af revision.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 23/05/2017

Direktion

Bente Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejer af Zenmind ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Zenmind ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som indehaveren har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og "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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som indehaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Assendløse, 23/05/2017

Preben Gjelstrup
Registreret revisor, medlem af FSR og FDR
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret hovedsagelig beskæftiget sig med undervisning i meditation.

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og yde rådgivning til offentlige og private virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. -176.777 levede ikke op til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Direktionen arbejder med forskellige løsningsforslag til reetablering af selskabets egenkapital. Det forventes, at selskabet ved egenindtjening i årene 2017 og 2018 vil kunne opnå et resultat, som fuldt ud reetablerer egenkapitalen.

Direktionen forventer overskud i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på indtjenings- tidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat med den del, som kan henføres til årets resultat.

Udskudt skat er afsat af de skattemæssigt foretagne merafskrivninger.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen til den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskattetilsvær.

Det er ved regnskabsaflæggelsen for indeværende år vurderet, at aktivets værdi udgør kr. 0.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar og driftsmidler måles til kostpris.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar	5år	Scrapværdi 0 %
----------	-----	----------------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvide midler omfatter kun likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		216.248	486.668
Personaleomkostninger	1	-94.380	-95.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-15.441	-15.441
Andre driftsomkostninger		-225.269	-374.221
Resultat af ordinær primær drift		-118.842	2.006
Andre finansielle indtægter	3	1.372	1.240
Øvrige finansielle omkostninger	4	-51	-1.696
Ordinært resultat før skat		-117.521	1.550
Skat af årets resultat	5	-59.256	-7.695
Årets resultat		-176.777	-6.145
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-176.777	-6.145
I alt		-176.777	-6.145

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.106	17.547
Materielle anlægsaktiver i alt	6	2.106	17.547
Deposita		0	39.450
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	39.450
Anlægsaktiver i alt		2.106	56.997
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.125	3.500
Tilgodehavende skat		0	59.256
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	48.848
Periodeafgrænsningsposter		775	0
Tilgodehavender i alt		3.900	111.604
Likvide beholdninger		40.456	90.739
Omsætningsaktiver i alt		44.356	202.343
Aktiver i alt		46.462	259.340

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	8	125.000	125.000
Overkurs ved emission		25.000	25.000
Overført resultat		-222.792	-46.015
Egenkapital i alt		-72.792	103.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.501
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.979	152.854
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		79.275	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		119.254	155.355
Gældsforpligtelser i alt		119.254	155.355
Passiver i alt		46.462	259.340

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	25.000	-46.015	103.985
Årets resultat	0	0	-176.777	-176.777
Egenkapital, ultimo	125.000	25.000	-222.792	-72.792

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	94.380	95.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>94.380</u>	<u>95.000</u>

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 medarbejder.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.441	15.441
	<u>15.441</u>	<u>15.441</u>

3. Andre finansielle indtægter

Omfatter kun renter.

4. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

5. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-23.146	4330
Ændring af udskudt skat	0	-634
Regulering vedrørende tidligere år	0	3.999
Nedskrivning af aktiverede skatteaktiver	82.402	0
	<u>59.256</u>	<u>7.695</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	77.207
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	77.207
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-59.660
Årets afskrivning	-15.441
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-75.101
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.106

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2016 kr.	2015 kr.
Udbetalte lån	34.380	34.380
Rente frem til 31. december 2015	2.612	1.240
Tilgodehavende beregnet skat m.v.	13.228	13.228
Tilbagebetalt	-50.220	0
	0	48.848

Lånet er forrentet med 10,02 % p.a.

Lånet er udlignet ved tilbagebetaling i året.

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 15.07.2003	125.000
Nedskrivning pr. 31.12.2013	-125.000
Tilgang 31.12.2013 kapitaludvidelse til kurs 120	150.000
Overført til overkursfond	-25.000
Anpartskapital ultimo	125.000

9. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har akkumuleret tabt kr. - 222.792 på den primære drift. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. - 72.792, hvilket er under kapitalkravet jævnfør selskabsloven.

Jævnfør ledelsesberetningen forventes selskabet via egenindtjening at kunne fuldt ud reetablere egenkapitalen i årene 2017 og 2018.