

ZEVAGO BOGFØRING OG SERVICE ApS

Kongefolden 2, 5 tv
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/11/2016

Helle Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ZEVAGO BOGFØRING OG SERVICE ApS
Kongefolden 2, 5 tv
8660 Skanderborg

CVR-nr: 28700601
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/10 2015 - 30/9 2016 for Zevago Bogføring & Service ApS, der udviser et resultat på kr. 39.199, samt en egenkapital på kr. 164.199, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus, den 18/10/2016

Direktion

Helle Sørensen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er på generalforsamling vedtaget, at selskabets årsregnskab i det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ZEVAGO BOGFØRING OG SERVICE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ZEVAGO BOGFØRING OG SERVICE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 18/10/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver bogføring og revisionsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den samlede bruttofortjeneste for Zevago Bogføring & Service ApS udgør for regnskabsåret 2015/16 kr. 437.199.

Det samlede resultat efter skat udgør kr. 39.199 og egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 164.199.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/9 2016 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen omfatter periodens salg.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er periodiserede, således at nettofinansieringsudgiften svarer til den i regnskabsåret optjente, uanset betalingsterminer.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

IT-udstyr afskrives over 3 år og restværdi kr. 0.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Mellemregning med moderselskabet og direktøren renteberegnes.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		437.199	408.180
Personaleomkostninger	1	-388.124	-359.694
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-5.067	-5.067
Resultat af ordinær primær drift		44.008	43.419
Andre finansielle indtægter	3	6.563	9.421
Ordinært resultat før skat		50.571	52.840
Skat af årets resultat	4	-11.372	-12.757
Årets resultat		39.199	40.083
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		39.199	124.560
Overført resultat		0	-84.477
I alt		39.199	40.083

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.220	9.287
Materielle anlægsaktiver i alt	5	4.220	9.287
Anlægsaktiver i alt		4.220	9.287
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		73.282	67.370
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		172.105	248.667
Andre tilgodehavender		5.232	7.173
Tilgodehavender i alt		250.619	323.210
Likvide beholdninger		21.451	47.576
Omsætningsaktiver i alt		272.070	370.786
Aktiver i alt		276.290	380.073

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		0	0
Forslag til udbytte		39.199	0
Egenkapital i alt		164.199	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.325	11.287
Skyldig selskabsskat		24.297	11.539
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		57.970	104.672
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		499	3.015
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	124.560
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		112.091	255.073
Gældsforpligtelser i alt		112.091	255.073
Passiver i alt		276.290	380.073

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0		125.000
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	39.199	39.199
Egenkapital, ultimo	125.000	0	39.199	164.199

Ingen ændring i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	383.413	319.458
Andre omkostninger til social sikring	4.711	40.236
	<u>388.124</u>	<u>359.694</u>

Det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 1 medarbejder, hvilket er det samme som sidste regnskabsår.

Der er ikke udbetalt tantieme til direktionen.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.067	5.067
	<u>5.067</u>	<u>5.067</u>

3. Andre finansielle indtægter

Af selskabets finansieringsindtægter på kr. 6.563, vedrører kr. 6.563 renter til moderselskabet.

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	10.758	11.539
Regulering af udskudt skat	614	1.218
	<u>11.372</u>	<u>12.757</u>

Selskabet er sambeskattet med Zevago Holding ApS.

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Inventar og driftsmidler kr.
Kostpris primo	15.199
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	15.199
Af- og nedskrivning primo	5.912
Årets afskrivning	5.067
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	10.979
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.220

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke yderligere forpligtelser.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Zevago Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet sikkerheder.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Zevago Holding ApS - CVR-nr. 28 70 06 01

Nærtstående parter:

Direktør Helle Sørensen

Moderselskab Zevago Holding ApS