

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANSPARTSSELSKAB

Zitelab ApS

Solsortvej 44

2000 Frederiksberg

CVR-nr. 29 17 83 64

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 30. november 2017

Dirigent


Niels Steen Krogh
Zitelab ApS
General Manager
CVR 29178364
Niels Steen Krogh

Selskabsoplysninger

Selskab

Zitelab ApS
Solsortvej 44
2000 Frederiksberg
CVR-nr.: 29 17 83 64

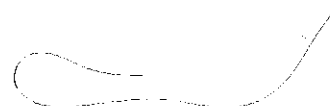
Hjemstedskommune: Frederiksberg

Direktion

Niels Steen Krogh

Revision

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Århusgade 88, 5 sal
2100 København Ø



Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Zitelab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg den 30. november 2017

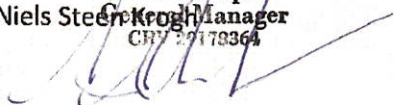
Direktion

Niels Steen Krogh

Zitelab ApS

Niels Steen Krogh Manager

CVR 29178364



Revisors erklæring om opstilling af Zitelab ApS

Til den daglige ledelse i Zitelab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zitelab ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 30. november 2017

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98


Jahn Thorup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i konsulentbistand ved IT-løsninger, specielt rettet mod videnstunge virksomheder og institutioner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 46.590 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 830.879 og en egenkapital på kr.187.110.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/18 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016/17

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatte ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet foreslår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balancen

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016/17

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat	1.919.150	1.651.974
1 Personaleomkostninger	<u>-1.854.662</u>	<u>-1.577.645</u>
Resultat af ordinær primær drift	64.488	74.328
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.630</u>	<u>-4.083</u>
Ordinært resultat før skat	61.858	70.245
Skat af ordinært resultat	<u>-15.268</u>	<u>-17.021</u>
Årets resultat	<u>46.590</u>	<u>53.224</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	62.110	50.600
Overført resultat	<u>-15.520</u>	<u>2.624</u>
	<u>46.590</u>	<u>53.224</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning	315.000	386.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	238.236	25.000
Andre tilgodehavender	76.084	1.176.156
Periodeafgrænsningsposter	1.416	2.640
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	630.736	1.590.296
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	200.143	187.053
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver	830.879	1.777.349
	<hr/>	<hr/>
Aktiver	830.879	1.777.349
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	0	15.520
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	62.110	50.600
	<u>187.110</u>	<u>191.120</u>
2 Egenkapital		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	101.745	40.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	93.259	62.494
Selskabsskat	15.268	22.532
Anden gæld	433.498	1.461.203
	<u>643.769</u>	<u>1.586.229</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
	<u>643.769</u>	<u>1.586.229</u>
Gældsforpligtelser		
	<u>643.769</u>	<u>1.586.229</u>
Passiver	<u>830.879</u>	<u>1.777.349</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	Ingen	
Eventualposter mv.	3	

Noter**1 Personaleomkostninger**

Løn og gager	1.845.590	1.570.704
Andre sociale omkostninger	9.072	6.941
I alt	<u>1.854.662</u>	<u>1.577.645</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	15.520	50.600	191.120
Udloddet ordinært udbytte for 2015/16	0	0	-50.600	-50.600
Overført resultat	0	-15.520	62.110	46.590
Egenkapital 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>62.110</u>	<u>187.110</u>

3 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ZSRK Group Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.