

ADVISOR-REVISION

STATSKONTORIS REVISORISANPARTSSELSKAB

Zitelab ApS

Solsortvej 44

2000 Frederiksberg

CVR-nr. 29 17 83 64

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 30. november 2016

Dirigent



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

Lyngbyvej 14-16, 2 sal

2100 København Ø

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Zitelab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

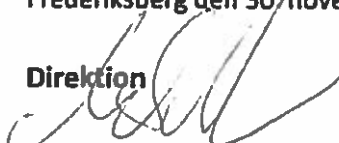
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg den 30. november 2016

Direktion



Niels Steen Krogh

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 2015 – 30. juni 2016 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.

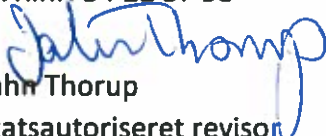
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 2016

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. 53.224 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.777.349 og en egenkapital på kr.191.120.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/16

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 omfatter 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 administrationselskab 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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat	1.651.974	1.370.256
Personaleomkostninger	<u>-1.577.645</u>	<u>-1.346.098</u>
Resultat af ordinær primær drift	74.328	24.158
1 Andre finansielle indtægter	0	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-4.083</u>	<u>-6.647</u>
Ordinært resultat før skat	70.245	17.511
2 Skat af ordinært resultat	<u>-17.021</u>	<u>-5.510</u>
Årets resultat	<u>53.224</u>	<u>12.001</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	0
Overført resultat	<u>2.624</u>	<u>12.001</u>
	<u>53.224</u>	<u>12.001</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>386.500</u>	<u>440.375</u>
Varebeholdninger	386.500	440.375
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.000	465.750
Andre tilgodehavender	1.176.156	8.620
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.640</u>	<u>95.194</u>
Tilgodehavender	<u>1.203.796</u>	<u>569.564</u>
Likvide beholdninger	<u>187.053</u>	<u>175.013</u>
Omsætningsaktiver	<u>1.777.349</u>	<u>1.184.952</u>
Aktiver	<u><u>1.777.349</u></u>	<u><u>1.184.952</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	15.520	12.896
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	0
3 Egenkapital	191.120	137.896
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.000	231.035
Gæld til tilknyttede virksomheder	62.494	145.744
Selskabsskat	22.532	5.510
Anden gæld	1.461.203	664.767
Kortfristede gældsforpligtelser	1.586.229	1.047.056
Gældsforpligtelser	1.586.229	1.047.056
Passiver	1.777.349	1.184.952
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	Ingen	
Eventualposter mv.	4	
Nærtstående parter	5	

Noter**1 Finansielle poster**

Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	4.083	1.041
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	5.606
	<u>0</u>	<u>5.606</u>
I alt	<u>4.083</u>	<u>6.647</u>

2 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	17.021	5.510
Regulering af skat tidligere år	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>17.021</u>	<u>5.510</u>

Udskudt skat

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Materielle anlægsaktiver	0	0
Skattemæssige underskud	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat, 22%	<u>0</u>	<u>0</u>

Udskudt skat er ikke aktiveret.

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	12.896	0	137.896
Udloddet ordinært udbytte for 2014/15	0	0	0	0
Overført resultat	0	2.624	50.600	53.224
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	15.520	50.600	191.120

4 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.

5 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

ZSRK Group Holding ApS
c/o Niels Steen Krogh
Solsortvej 44
2000 Frederiksberg

Grundlag

Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Niels Steen Krogh
Solsortvej 44
2000 Frederiksberg

Direktør

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

ZSRK Group Holding ApS
c/o Niels Steen Krogh
Solsortvej 44
2000 Frederiksberg