

**Zilstorff Holding ApS
Himmelbjergvej 132
8600 Silkeborg
CVR-nr. 29788200**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2016

Dirigent

Navn: Pia Zilstorff Møller

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Zilstorff Holding ApS
Himmelbjergvej 132
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29788200

Stiftet: 30.10.2007

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Pia Zilstorff Møller, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Zilstorff Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24.05.2016

Direktion

Pia Zilstorff Møller
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Zilstorff Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zilstorff Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 24.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Troels Løvschall
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af scanningsklinik i Aarhus og København.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Selskabets egenkapital er negativ med 113 t.kr. Ledelsen forventer kapitalen reetableret via drift de kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.376.667	1.125.990
Personaleomkostninger	1	(1.183.667)	(1.161.287)
Af- og nedskrivninger		<u>(192.258)</u>	<u>(184.697)</u>
Driftsresultat		742	(219.994)
Andre finansielle indtægter	2	0	935
Andre finansielle omkostninger		<u>(74.882)</u>	<u>(72.750)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(74.140)	(291.809)
Skat af ordinært resultat	3	<u>17.200</u>	<u>72.900</u>
Årets resultat		<u>(56.940)</u>	<u>(218.909)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(56.940)</u>	<u>(218.909)</u>
		<u>(56.940)</u>	<u>(218.909)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		396.761	589.019
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>396.761</u>	<u>589.019</u>
Andre tilgodehavender		<u>183.830</u>	<u>178.599</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>183.830</u>	<u>178.599</u>
Anlægsaktiver		<u>580.591</u>	<u>767.618</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>48.521</u>	<u>102.180</u>
Varebeholdninger		<u>48.521</u>	<u>102.180</u>
Udskudt skat		45.700	28.500
Andre tilgodehavender		6.302	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>6.502</u>
Tilgodehavender		<u>52.002</u>	<u>35.002</u>
Likvide beholdninger		<u>300</u>	<u>300</u>
Omsætningsaktiver		<u>100.823</u>	<u>137.482</u>
Aktiver		<u><u>681.414</u></u>	<u><u>905.100</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(277.784)</u>	<u>(220.844)</u>
Egenkapital		<u>(152.784)</u>	<u>(95.844)</u>
Bankgæld		<u>223.513</u>	<u>371.621</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>223.513</u>	<u>371.621</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	127.600	100.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		139.712	148.557
Leverandører af varer og tjenesteydelser		69.150	151.311
Skyldig selskabsskat		28.750	28.750
Anden gæld		<u>245.473</u>	<u>200.705</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>610.685</u>	<u>629.323</u>
Gældsforpligtelser		<u>834.198</u>	<u>1.000.944</u>
Passiver		<u>681.414</u>	<u>905.100</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud el- ler under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(220.844)	(95.844)
Årets resultat	0	(56.940)	(56.940)
Egenkapital ultimo	125.000	(277.784)	(152.784)

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.161.860	1.141.466
Pensioner	9.279	6.840
Andre omkostninger til social sikring	12.528	12.981
	1.183.667	1.161.287
	2015 kr.	2014 kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	935
	0	935
	2015 kr.	2014 kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(17.200)	(72.900)
	(17.200)	(72.900)
	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede loka- ler kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.677.846	22.018
Kostpris ultimo	1.677.846	22.018
Af- og nedskrivninger primo	(1.088.827)	(22.018)
Årets afskrivninger	(192.258)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.281.085)	(22.018)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	396.761	0

Noter

	Forfald in- den for 12 måneder 2015 kr.	Forfald in- den for 12 måneder 2014 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.
5. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	127.600	100.000	223.513
	127.600	100.000	223.513
		2015 kr.	2014 kr.
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb		189.691	184.423

Der er indgået aftale om et lejemål i Aarhus og et lejemål i København. Begge lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel. Der er endvidere indgået aftale om leje af P-plads i Aarhus. Lejemålet kan opsiges med 1 måneders varsel.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er tinglyst ejerpantebrev nom. 310 t.kr. i personbil.