

Zimling Holding ApS

**Kirsebærølle 15
3460 Allerød**

Cvr.nr. 30 17 98 70

**Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juni 2019

Søren Zimling
Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskab

Zimling Holding ApS
Kirsebæralle 15
3460 Allerød

Hjemstedskommune: Allerød
CVR-nummer: 30 17 98 70
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Søren Zimling

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Zimling Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød 6. juni 2019

Direktionen:

Søren Zimling

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med holdingvirksomhed.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Zimling Holding ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Zimling Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 årsregnskabsloven.

Allerød 6. juni 2019

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note	2018 kr.	2017 kr.
	-19.397	132.934
	Bruttofortjeneste	
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver <u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansielle poster	132.934
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	330.246
	Andre finansielle indtægter	175.162
	Andre finansielle omkostninger <u>-256.941</u>	<u>-120.406</u>
	Finansielle poster i alt	385.002
	Resultat før skat	517.936
2	Skat af årets resultat <u>-34.204</u>	<u>28.998</u>
	Årets resultat	488.938
	Forslag til resultatdisponering :	
	Ledelsens forslag til udbytte	52.900
	Overført overskud eller underskud <u>-26.222</u>	<u>436.038</u>
	Resultatdisponering i alt	488.938

Balance

Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver pr. 31. december		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	595.784	812.585
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.132.988	3.326.384
1 Anlægsaktiver i alt	3.728.772	4.138.969
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	395.586	68.957
Andre tilgodehavender	163.219	54.246
Tilgodehavender m.v. i alt	558.805	123.203
Likvide beholdninger	1.447	39.501
Omsætningsaktiver i alt	560.252	162.704
Aktiver i alt	4.289.024	4.301.673
Passiver pr. 31. december		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	3.965.404	3.991.626
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
Egenkapital i alt	4.144.404	4.169.526
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.400	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	122.220	112.647
Periodeafgrænsningsposter (under passiver)	0	9.500
Gæld i alt	144.620	132.147
Passiver i alt	4.289.024	4.301.673
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Noter

		2018 kr.	2017 kr.
1	Anlægsaktiver	100%	100%
		Zimling VVS og Viceværtsservice ApS	Danskskralde- spandsvask ApS
			Samlet
	Indre værdi primo	883.492	812.585
	Udlodede udbytter	-383.492	-383.492
	Årets resultat	187.667	166.691
	Indre værdi ultimo	687.667	595.784
			Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
	Anskaffelsessum/værdi primo		0
	Årets overskud / tilgang		0
	Årets udbytte / afgang		0
	Samlet anskaffelse/værdi ultimo		0
	Afskrivninger primo		0
	Årets afskrivninger		0
	Årets afgang		0
	Samlede afskrivninger ultimo		0
	Bogført værdi ultimo		0
2	Selskabsskat		Skat ifølge resultat- opgørelsen
		Selskabs- skat	Udskudt skat
	Hensat primo	29.106	0
	Korrektion tidligere år	0	0
	Rentetillæg	3.868	-
	Betalt i årets løb	-84.974	-
	Skat af årets resultat	-38.072	0
	Selskabsskat i alt	-90.072	0
3	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
	Selskabet hæfter solidarisk med øvrige koncernselskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skat-temæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Bygninger	50 år	/	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab. Offentligt noterede værdipapirer optages til værdien på statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.