

Zimling Holding ApS

**Kirsebæralle 15
3450 Allerød**

Cvr.nr. 30 17 98 70

**Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
25. maj 2017

Søren Zimling
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3.
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7.
Balance	8.
Noter til årsregnskabet	9.-10.
Anvendt regnskabspraksis	11.-13.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Zimling Holding ApS
Kirsebæralle 15
3450 Allerød

Hjemstedskommune: Allerød
CVR-nummer: 30 17 98 70
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Søren Zimling

Revisor

Dansk Revision Herlev
Godkendt revisionspartnerselskab
Lyskær 3
2730 Herlev

Kontaktperson:
Henrik Lerfeldt

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød 25. maj 2017

Direktionen:

Søren Zimling

Revisor erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Zimling Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zimling Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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 25. maj 2017

Dansk Revision Herlev

Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 28853343

Henrik Lerfeldt
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, industri, finansiering og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Selskabet beskæftiger sig konkret med holdingvirksomhed og ejendomsbesiddelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2016 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagen

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske forhold pr. 31. december 2016.

Note	Resultatopgørelse	
	2016 kr.	2015 kr.
	51.597	-157.772
Bruttofortjeneste		
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger	51.597	-157.772
Tab/Fortjeneste ved afståelser	0	0
3 Afskrivninger	<u>66.918</u>	<u>64.571</u>
Resultat før finansielle poster	-15.321	-222.343
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	181.806	74.716
Finansielle indtægter og lignende indtægter	486	214.812
Finansielle udgifter og lignende udgifter	<u>-129.970</u>	<u>-105.421</u>
Finansielle poster i alt	52.322	184.107
Resultat før skat	37.001	-38.236
2 Skat	<u>-94.346</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>131.347</u>	<u>-38.236</u>
Forslag til resultatdisponering :		
Udbytte	49.200	49.200
Regulering af nettoopskrivning	71.520	0
Overført resultat	<u>10.627</u>	<u>-87.436</u>
Resultatdisponering i alt	<u>131.347</u>	<u>-38.236</u>

Note	Balance	2016	2015
		kr.	kr.
	Aktiver pr. 31. december		
3	Ejendom	3.212.041	3.163.959
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>670.843</u>	<u>599.323</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.882.884</u>	<u>3.763.282</u>
	Tilgode tilknyttede virksomheder	339.608	77.056
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>115.000</u>
	Tilgodehavender m.v. i alt	<u>339.608</u>	<u>192.056</u>
	Værdipapirer	2.360.495	2.237.522
	Likvide beholdninger	<u>12.290</u>	<u>47.764</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.712.393</u>	<u>2.477.342</u>
	Aktiver i alt	<u><u>6.595.277</u></u>	<u><u>6.240.624</u></u>
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	495.843	424.323
	Overført resultat primo	3.049.118	3.136.554
	Overført af årets resultat	10.627	-87.436
	Hensat udbytte	<u>49.200</u>	<u>49.200</u>
4	Egenkapital i alt	<u>3.729.788</u>	<u>3.647.641</u>
	Kreditinstitutter	2.500.318	2.614.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Selskabsskat	-139.462	9.339
	Anden gæld	485.133	-49.856
	Periodeafgrænsningsposter	<u>9.500</u>	<u>9.500</u>
	Gæld i alt	<u>2.865.489</u>	<u>2.592.983</u>
	Passiver i alt	<u><u>6.595.277</u></u>	<u><u>6.240.624</u></u>
5	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

		2016	2015
		kr.	kr.
1	Personaleomkostninger		
	Gager og løn mv.	0	0
	Pensioner	0	0
	Øvrige personaleudgifter	0	0
		0	0
	Antal ansatte	0	0
2	Selskabsskat		Skat ifølge resultatopgørelsen
		Selskabsskat	Udskudt skat
	Hensat primo	9.339	0
	Korrektion tidligere år	-72.760	0
	Rentetillæg	11.876	-
	Betalt i årets løb	-54.455	-
	Skat af årets resultat	-33.462	0
		-139.462	0
3	Anlægsaktiver	Kapitalandele	Driftsmateriel
	Indre værdi / Anskaffelsessum primo	599.323	3.228.530
	Årets resultat / tilgang	181.806	115.000
	Årets udbytte / afgang	-110.286	0
	Samlet værdi/anskaffelsessum ultimo	670.843	3.343.530
	Afskrivninger primo		64.571
	Årets afskrivninger		66.918
	Årets afgang		0
	Samlede afskrivninger ultimo		131.489
	Bogført værdi ultimo		3.212.041
	Kapitalandele		
	Navn:	Hjemsted	Ejerandel
	Zimling VVS og viceværtsservice ApS	Allerød	100%
	Danskkraldespondsvask ApS	Allerød	100%

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo	3.647.641	3.685.877
Årets resultat	131.347	-38.236
Udbetalt udbytte	<u>-49.200</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>3.729.788</u>	<u>3.647.641</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Egenkapital i tilknyttede virksomheder ultimo	670.843	599.323
Heraf selskabskapital	<u>175.000</u>	<u>175.000</u>
Reserve for nettoopskrivning ultimo	<u>495.843</u>	<u>424.323</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Zimling VVS og viceværtsservice ApS og Danskskraldespandsvask ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i ejendom overfor realkreditgæld.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået væsentlige leasingaftaler.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Finansielle poster

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 lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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:

Driftsmateriel

Brugstid	/	restværdi
3-7 år	/	0

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. Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

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

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer

amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.