

Zoe ApS

Stænget 12
2820 Gentofte


CVR.nr.: 30 57 34 55

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
29. november 2016



Steen Henrik Stilbo
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	9.
Balance pr. 30/6 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Zoe ApS
Stænget 12
2820 Gentofte

CVR.nr.: 30 57 34 55

Hjemstedskommune: Gentofte

E-mail: steen.stilbo@privat.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 30/4 2007

Bankforbindelse:

Handelsbanken

Direktion

Steen Henrik Stilbo

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Zoe ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29. november 2016

Direktion


.....
Steen Henrik Stilbo

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag modervirksomhed eller skyldigt sambeskatningsbidrag modervirksomhed.

Gældsforpligtelser

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	35.815	234.111
Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	35.815	234.111
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	7.256	10.435
Finansielle omkostninger	<u>-1.460</u>	<u>-6.784</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	41.611	237.762
2 Skat af årets resultat	<u>-7.832</u>	<u>-57.458</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>33.779</u>	<u>180.304</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>33.779</u>	<u>180.304</u>
I ALT	<u>33.779</u>	<u>180.304</u>

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Tilgodehavender hos dattervirksomheder	379.689	337.049
Finansielle anlægsaktiver i alt	379.689	337.049
ANLÆGSAKTIVER I ALT	379.689	337.049
Andre tilgodehavender	8.609	0
Tilgodehavender i alt	8.609	0
Likvide beholdninger	61.507	154.404
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	70.116	154.404
AKTIVER I ALT	449.805	491.453

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	240.899	207.120
EGENKAPITAL I ALT	365.899	332.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	20.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.755	6.756
2 Selskabsskat	70.652	62.539
Anden gæld	-1	70.038
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	83.906	159.333
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	83.906	159.333
PASSIVER I ALT	449.805	491.453

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	7.832	57.458
	<u>7.832</u>	<u>57.458</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	7.832	0
Betalt ordinær acontoskat	0	0
	<u>7.832</u>	<u>0</u>
Restskat	7.832	0
Skattetillæg under sambeskatning	281	0
	<u>8.113</u>	<u>0</u>
Skyldig skat for dette år i alt	8.113	0
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldige selskabsskatter tidligere år	-62.539	-62.539
Skyldigt sambeskatningsbidrag moderselskab	-8.113	0
	<u>-70.652</u>	<u>-62.539</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	-70.652	-62.539
<p>Årets beregnede skattetilsvær inklusive korrektion for skattetillæg/ skattegodtgørelse mv. under sambeskatning, samt skatteværdi af evt. underskud overført mellem selskaberne (-8.113 kr.) indregnes i Årsrapporten som skyldigt sambeskatningsbidrag i skattenoten ovenfor</p>		
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	207.120	26.816
Årets resultat	33.779	180.304
	<u>240.899</u>	<u>207.120</u>