

ZILEX ApS

Hovedvejen 168
4320 Lejre

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2016

Bettina Balle
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ZILEX ApS
 Hovedvejen 168
 4320 Lejre

 CVR-nr: 30578406
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sparekassen Sjælland

Revisor IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
 Hovedvejen 4, 1
 4000 Roskilde
 DK Danmark
 CVR-nr: 52886252
 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Zilex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Osted, den 19/05/2016

Direktion

Bettina Kongsgaard Balle

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Zilex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zilex ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende 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 årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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.

Roskilde, 19/05/2016

Iben Green Madsen
Registreret Revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med import af og handel med granitskulpturer og granitfigurer. Herudover beskæftiger virksomheden sig med salg af brugskunst og brolæggevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015, udviser et underskud på kr. -15.371 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 224.718.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende. Selskabet forventer et overskud det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på goodwill og materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmidler og inventar samt indretning af lejede lokaler. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat på grundlag af FIFO-princippet.

Handelsvarer måles til kostpris. For varer, hvor kostprisen overstiger den forventede salgspris med fradrag af færdiggørelses- og salgsomkostninger, er der foretaget nedskrivning til denne lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		11.146	48.671
Personaleomkostninger	1	-16.975	-216.927
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.291	-10.292
Resultat af ordinær primær drift		-16.120	-178.548
Andre finansielle indtægter		128	188
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		-15.992	-178.360
Skat af årets resultat		620	45.407
Årets resultat		-15.372	-132.953
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.372	-132.953
I alt		-15.372	-132.953

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	10.291
Materielle anlægsaktiver i alt		0	10.291
Anlægsaktiver i alt		0	10.291
Fremstillede varer og handelsvarer		649.440	757.117
Varebeholdninger i alt		649.440	757.117
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.199	154.250
Udskudte skatteaktiver		46.027	45.407
Andre tilgodehavender		49.643	13.448
Tilgodehavender i alt		134.869	213.105
Likvide beholdninger		141.430	115.324
Omsætningsaktiver i alt		925.739	1.085.546
Aktiver i alt		925.739	1.095.837

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		99.717	115.089
Egenkapital i alt		224.717	240.089
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.040	180.003
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		568.063	592.563
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		65.919	83.182
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		701.022	855.748
Gældsforpligtelser i alt		701.022	855.748
Passiver i alt		925.739	1.095.837

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	115.089	240.089
Årets resultat		-15.372	-15.372
Egenkapital, ultimo	125.000	99.717	224.717

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	15.000	181.500
Andre omkostninger til social sikring	155	2.853
Andre personaleomkostninger	1.820	10.824
	<u>16.975</u>	<u>216.927</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på anpartskapitalen de seneste 5 år.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser på driftsmidler frem til 2021 for i alt t.kr. 223 med løbende forfald over perioden.