

ZESO ARCHITECTS A/S

Lergravsvej 57, 1., 2300 København S

CVR-nr. 31 41 96 62

Årsrapport for 2016/17

1. oktober 2016 til 30. september 2017

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22 / 1 2018

Som dirigent



Claes Brylle Hallqvist

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6-8
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	9-12
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	13
<hr/>		
Balance	side	14-15
<hr/>		
Noter	side	16-20
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive arkitektvirksomhed og levere arkitektonisk rådgivning og bistand, til både private og offentlige kunder i Danmark. Det er endvidere selskabets formål, at tilbyde arkitekturrådgivning og bistand internationalt i udvalgte lande, såsom Tyskland og Kina.

Regnskabsperiode 1. oktober 2016 til 30. september 2017

Selskabsoplysninger ZESO ARCHITECTS A/S
Lergravsvej 57, 1.
2300 København S
Telefon 70 20 28 21
CVR.nr. 31 41 96 62
Homepage www.zeso.dk
E-mail kontakt@zesodk.dk

Bestyrelse Claes Brylle Hallqvist, formand
Kirsten Brosbøl
Morten Løkkegaard
Tao Patrick Bindslev

Direktion Claus Høeg Olsen
Torben Juul Andersen

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Kreditinstitut Spar Nord Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af arkitektvirksomhed.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 687.871, hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/17.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

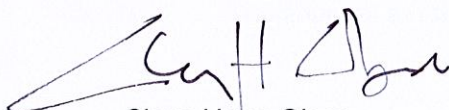
at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

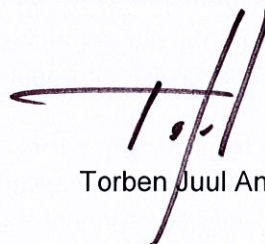
Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. december 2017

I direktionen:




Claus Høeg Olsen

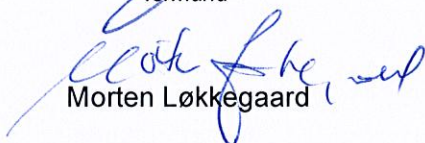


Torben Juul Andersen

I bestyrelsen:



Claes Brylle Hallqvist
formand



Morten Løkkegaard



Kirsten Brosbøl



Tao Patrick Bindslev

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ZESO ARCHITECTS A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ZESO ARCHITECTS A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlige fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglig vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlige fejlinformationer i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformationer forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde syntes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

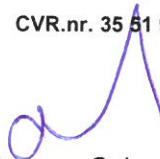
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 18. december 2017

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ledelsen har efter undtagelsesbestemmelserne valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivninger foretages når projekterne er afsluttet og afskrives lineært i henhold til vurderinger, der typisk forventes at være 3 - 5 år.

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugsperiode på 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem kostpris og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede og associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter og kontantbeholdninger.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober til 30. september

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	24.174.906	17.192.489
1 Personaleomkostninger	-20.846.237	-15.373.364
2 Afskrivninger	<u>-2.383.536</u>	<u>-212.183</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	945.133	1.606.942
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-4.524	0
6 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-3.037	-3.890
Finansielle indtægter	0	4.043
Finansielle omkostninger	<u>-40.021</u>	<u>-54.957</u>
RESULTAT FØR SKAT	897.551	1.552.138
3 Skat af årets resultat	<u>-209.680</u>	<u>-366.814</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>687.871</u>	<u>1.185.324</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	343.936	592.662
Overført resultat	<u>343.935</u>	<u>592.662</u>
	<u>687.871</u>	<u>1.185.324</u>

Balance pr. 30. september

Note	2017	2016
AKTIVER		
Udviklingsprojekter	362.719	2.112.209
Goodwill	63.000	84.000
4 Immaterielle anlægsaktiver	425.719	2.196.209
Indretning af lejede lokaler	66.290	424.569
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	487.861	281.482
5 Materielle anlægsaktiver	554.151	706.051
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	119.611	124.135
Kapitalandele i associerede virksomheder	28.299	31.336
Andre tilgodehavender	403.760	88.469
6 Finansielle anlægsaktiver	551.670	243.940
ANLÆGSAKTIVER	1.531.540	3.146.200
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	10.218.377	4.397.579
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	29.083	29.083
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.693.824	1.931.020
Andre tilgodehavender	399.722	79.333
Tilgodehavende selskabsskat	203.211	203.211
Periodeafgrænsningsposter	838.296	471.933
Tilgodehavender	15.382.513	7.112.159
Likvide beholdninger	40.440	1.743.298
OMSÆTNINGSAKTIVER	15.422.953	8.855.457
AKTIVER	16.954.493	12.001.657

Balance pr. 30. september

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
7 Virksomhedskapital	500.000	135.000
Udbytte for regnskabsåret	343.936	592.662
8 Overført resultat	<u>3.342.984</u>	<u>3.364.049</u>
EGENKAPITAL	<u>4.186.920</u>	<u>4.091.711</u>
9 Hensættelser til udskudt skat	<u>1.080.906</u>	<u>1.009.562</u>
HENSÆTTELSER	<u>1.080.906</u>	<u>1.009.562</u>
Selskabsskat	<u>138.336</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld	<u>138.336</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter	2.712.732	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	344.568
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.365.775	2.680.106
Gæld til tilknyttede virksomheder	83.335	84.135
Selskabsskat	0	774.543
Anden gæld	<u>4.386.489</u>	<u>3.017.032</u>
Kortfristet gæld	<u>11.548.331</u>	<u>6.900.384</u>
GÆLD	<u>11.686.667</u>	<u>6.900.384</u>
PASSIVER	<u>16.954.493</u>	<u>12.001.657</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualforpligtigelser
- 12 Kontraktforpligtigelser
- 13 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	18.770.202	13.673.578
Pensionsbidrag	1.933.531	1.600.515
Andre omkostninger til social sikring	142.504	99.271
	<u>20.846.237</u>	<u>15.373.364</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	433.080	112.818
Udviklingsprojekter	1.749.490	0
Goodwill	21.000	21.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.966	78.365
	<u>2.383.536</u>	<u>212.183</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	138.336	0
Årets hensættelse af udskudt skat	71.344	570.025
Anden skat (skatte kreditordningen)	0	-203.211
	<u>209.680</u>	<u>366.814</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		
	Udviklings- projekter under udførelse	Goodwill
Anskaffelsessum 1. oktober 2016	2.112.209	105.000
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang	0	0
	<u>2.112.209</u>	<u>105.000</u>
Anskaffelsessum 30. september 2017	2.112.209	105.000
Afskrivninger 1. oktober 2016	0	21.000
Afskrivninger	1.749.490	21.000
	<u>1.749.490</u>	<u>42.000</u>
Afskrivninger 30. september 2017	1.749.490	42.000
Bogført værdi 30. september 2017	<u>362.719</u>	<u>63.000</u>
Bogført værdi 30. september 2016	2.112.209	84.000

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. oktober 2016	1.002.209	930.970
Anskaffelsessum tilgang	74.800	386.345
Anskaffelsessum afgang	<u>-1.002.209</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. september 2017	<u>74.800</u>	<u>1.317.315</u>
Afskrivninger 1. oktober 2016	577.640	649.488
Afskrivninger	8.510	179.966
Afskrivninger tilbageført	<u>-577.640</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30. september 2017	<u>8.510</u>	<u>829.454</u>
Bogført værdi 30. september 2017	<u>66.290</u>	<u>487.861</u>
Bogført værdi 30. september 2016	<u>424.569</u>	<u>281.482</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. oktober 2016	50.000	125.000
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. september 2017	<u>50.000</u>	<u>125.000</u>
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-18.664	-865
Op- og nedskrivninger	<u>-3.037</u>	<u>-4.524</u>
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-21.701</u>	<u>-5.389</u>
Bogført værdi 30. september 2017	<u>28.299</u>	<u>119.611</u>
Bogført værdi 30. september 2016	<u>31.336</u>	<u>124.135</u>

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder omfatter:

	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
ZESO Consulting ApS, København - andel 100%	<u>30.09.2017</u>	-4.524	119.611
Tårnby Port ApS, Tårnby - andel 33,33%	<u>31.12.2016</u>	-9.110	84.897

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	135.000	135.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>365.000</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. september	<u>500.000</u>	<u>135.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
8 Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	3.364.049	2.771.387
Overført fra overskudsdisponeringen	343.935	592.662
Kapitaludvidelse	<u>-365.000</u>	<u>0</u>
Overført resultat 30. september	<u>3.342.984</u>	<u>3.364.049</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. oktober	1.009.562	439.537
Årets regulering	<u>71.344</u>	<u>570.025</u>
Hensættelse 30. september	<u>1.080.906</u>	<u>1.009.562</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt virksomhedspant på kr. 2.000.000 overfor Spar Nord Bank A/S med pant i driftsmidler, goodwill, simple fordringer m.m., for samlet mellemværende pr. 30/9-2017 t.kr. 2.713.

11 Eventualforpligtigelser

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomhed Zeso Consulting ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig eller tilgodehavende skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Zeso Architects A/S, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

12 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har kontraktmæssige forpligtigelser overfor Nellemann Leasing A/S vedrørende leasing af 2 stk. biler. Forpligtelsen i restløbetiden overstiger ikke kr. 22.000.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende leasing af hardware. Leasingaftalen løber i 4 år, og forpligtelsen i restperioden overstiger ikke kr. 272.000.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>Claus Høeg Olsen Holding ApS <i>Hjemmehørende i Københavns kommune</i></p> <p>Torben Juul Holding ApS <i>Hjemmehørende i Tårnby kommune</i></p> <p>Michael Forde Bradley Holding ApS <i>Hjemmehørende i Dragør kommune</i></p> <p>Kelly Andrew Nelson Holding ApS <i>Hjemmehørende i Københavns kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Claus Høeg Olsen Holding ApS Athensvej 16 2300 København S <i>Kapitalejer</i></p> <p>Torben Juul Holding ApS Vestermarie Allé 24 2770 Kastrup <i>Kapitalejer</i></p> <p>Michael Forde Bradley Holding ApS Ulspilsager 49 2791 Dragør <i>Kapitalejer</i></p> <p>Kelly Andrew Nelson Holding ApS Amerika Plads 3E, 2. tv. 2100 København Ø <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede og associerede virksomheder forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelsen, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede og associerede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>