

ZESO ARCHITECTS A/S

Lergravsvej 57, 1., 2300 København S

CVR-nr. 31 41 96 62

Årsrapport for 2018/19

1. oktober 2018 til 30. september 2019

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.2 2020

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	9-13
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	14
<hr/>		
Balance	side	15-16
<hr/>		
Noter	side	17-21
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive arkitektvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed, herunder ingeniør- og bygherrerådgivning, samt levere arkitektonisk rådgivning og bistand, til både private og offentlige kunder i Danmark. Det er endvidere selskabets formål at tilbyde samme rådgivning og bistand internationalt i udvalgte lande, såsom Tyskland og Kina.

Regnskabsperiode 1. oktober 2018 til 30. september 2019

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@zes.dk

Bestyrelse Claes Brylle Hallqvist, formand
Erik Bjerg Urskov
Jens Peter Hoeck
Tao Patrick Bindslev

Direktion 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
Nordea Bank

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. 815.245, 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 2018/19.

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,

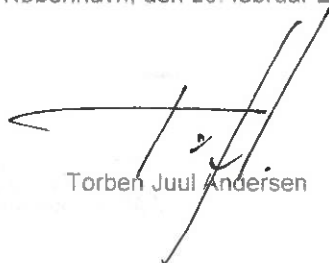
at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 20. februar 2020

I direktionen:

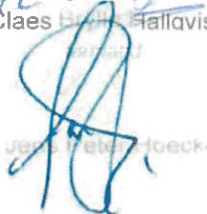


Torben Juul Andersen

I bestyrelsen:



Claes Bjerg Urskov



Tao Patrick Bindslev



Erik Bjerg Urskov



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 2018 til 30. september 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 til 30. september 2019 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 regnskabsbrugere 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 væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 20. februar 2020

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

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:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold

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.

RESULTATOPGØRELSEN**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**

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.

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.

Modtagne acotobetalingen fragår i salgsværdi. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

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 acontoskatte.

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.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober til 30. september

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
BRUTTOFORTJENESTE	23.281.512	27.969.827
1 Personaleomkostninger	-20.852.196	-24.649.093
2 Afskrivninger	<u>-178.751</u>	<u>-581.208</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	2.250.565	2.739.526
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.494	-2.603
6 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-28.299
Finansielle indtægter	334	0
Finansielle omkostninger	<u>-1.168.143</u>	<u>-2.074.248</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.080.262	634.376
3 Skat af årets resultat	<u>-265.017</u>	<u>-171.624</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>815.245</u>	<u>462.752</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>815.245</u>	<u>462.752</u>
	<u>815.245</u>	<u>462.752</u>

Balance pr. 30. september

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
AKTIVER		
Goodwill	21.000	42.000
4 Immaterielle anlægsaktiver	<u>21.000</u>	<u>42.000</u>
Indretning af lejede lokaler	36.370	51.330
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162.539	305.332
5 Materielle anlægsaktiver	<u>198.909</u>	<u>356.662</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	114.514	117.008
Andre tilgodehavender	512.447	495.584
6 Finansielle anlægsaktiver	<u>626.961</u>	<u>612.592</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>846.870</u>	<u>1.011.254</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	12.276.416	6.365.987
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	149.367	7.300
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	29.083	29.083
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	10.938.141	12.595.891
Andre tilgodehavender	146.616	246.116
Tilgodehavende selskabsskat	197.000	0
Periodeafgrænsningsposter	1.250.685	1.072.072
Tilgodehavender	<u>24.987.308</u>	<u>20.316.449</u>
Likvide beholdninger	<u>2.966</u>	<u>6.184</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>24.990.274</u>	<u>20.322.633</u>
AKTIVER	<u>25.837.144</u>	<u>21.333.887</u>

Balance pr. 30. september

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASSIVER		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Overført resultat	<u>4.620.981</u>	<u>3.805.736</u>
EGENKAPITAL	<u>5.120.981</u>	<u>4.305.736</u>
10 Hensættelser til udskudt skat	<u>1.517.547</u>	<u>1.252.530</u>
HENSÆTTELSER	<u>1.517.547</u>	<u>1.252.530</u>
Anden gæld	<u>110.258</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld	<u>110.258</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter	6.449.079	2.052.274
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	271.933
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.805.803	5.538.052
7 Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	2.237.382	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	919.118	1.023.640
Selskabsskat	0	79.308
Anden gæld	7.475.243	6.388.608
Periodeafgrænsningsposter	<u>201.733</u>	<u>421.806</u>
Kortfristet gæld	<u>19.088.358</u>	<u>15.775.621</u>
GÆLD	<u>19.198.616</u>	<u>15.775.621</u>
PASSIVER	<u>25.837.144</u>	<u>21.333.887</u>

Forpligtelser og oplysninger:

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

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	18.500.524	21.921.943
Pensionsbidrag	2.180.568	2.577.181
Andre omkostninger til social sikring	171.104	149.969
	<u>20.852.196</u>	<u>24.649.093</u>
 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	 <u>34</u>	 <u>41</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	14.960	14.960
Udviklingsprojekter	0	362.719
Goodwill	21.000	21.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	142.791	182.529
	<u>178.751</u>	<u>581.208</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	265.017	171.624
	<u>265.017</u>	<u>171.624</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Udviklingsprojekter under udførelse</u>	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum 1. oktober 2018	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 2019	2.112.209	105.000
Afskrivninger 1. oktober 2018	2.112.209	63.000
Afskrivninger	0	21.000
	<u>2.112.209</u>	<u>84.000</u>
Afskrivninger 30. september 2019	2.112.209	84.000
Bogført værdi 30. september 2019	0	21.000
Bogført værdi 30. september 2018	0	42.000

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. oktober 2018	74.800	1.317.315
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang	0	-537.154
	<u>74.800</u>	<u>780.161</u>
Anskaffelsessum 30. september 2019		
Afskrivninger 1. oktober 2018	23.470	1.011.983
Afskrivninger	14.960	142.793
Afskrivninger tilbageført	0	-537.154
	<u>38.430</u>	<u>617.622</u>
	<u>36.370</u>	<u>162.539</u>
Bogført værdi 30. september 2019		
Bogført værdi 30. september 2018	<u>51.330</u>	<u>305.332</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. oktober 2018	125.000
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
	<u>125.000</u>
Anskaffelsessum 30. september 2019	
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-7.992
Op- og nedskrivninger	-2.494
	<u>-10.486</u>
Op- og nedskrivninger 30. september 2019	
	<u>114.514</u>
Bogført værdi 30. september 2019	
Bogført værdi 30. september 2018	<u>117.008</u>

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder omfatter:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
ZESO Consulting ApS, København - andel 100%	30.09.2019	-2.494	114.514

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	105.926.609	84.824.718
Modtagne acontobetalinge	<u>-97.225.850</u>	<u>-72.228.827</u>
	<u>8.700.759</u>	<u>12.595.891</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	10.938.141	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-2.237.382</u>	<u>0</u>
	<u>8.700.759</u>	<u>0</u>
8 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapital 30. september	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapitalen består af aktier á nom. DKK 1 eller multipla heraf.		
9 Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	3.805.736	3.342.984
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>815.245</u>	<u>462.752</u>
Overført resultat 30. september	<u>4.620.981</u>	<u>3.805.736</u>
10 Udskudt skat		
Hensættelse 1. oktober	1.252.530	1.080.906
Årets regulering	<u>265.017</u>	<u>171.624</u>
Hensættelse 30. september	<u>1.517.547</u>	<u>1.252.530</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt virksomhedspant på kr. 3.000.000 overfor Spar Nord Bank A/S med pant i driftsmidler, goodwill, simple fordringer m.m. til samlet bogført værdi på kr. 12.496.325, for samlet mellemværende pr. 30/9-2019 t.kr. 3.005 samt udstedt virksomhedspant på kr. 4.000.000 overfor Nordea Danmark med pant i driftsmidler, goodwill, simple fordringer m.m., for samlet mellemværende pr. 30/9-2019 t.kr. 3.444. Nordea Danmark har tillige underpant i ovenstående virksomhedspant på kr. 3.000.000.

12 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Torben Juul Holding ApS og dets datterselskaber Zeso Alliance A/S, Zeso New Partner ApS samt Zeso Consulting ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på løn, renter, royalties og udbytter.

13 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har kontraktmæssige forpligtigelser overfor Nellemann Leasing A/S vedrørende leasing af 2 stk. biler. Forpligtelsen i restløbetiden overstiger ikke kr. 18.000.

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende leasing af hardware. Leasingaftalerne løber fra 3-6 år, og forpligtelsen i restperioden overstiger ikke kr. 672.000.

14 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>Zeso Alliance A/S <i>Hjemmehørende i Københavns kommune</i></p> <p>Zeso New Partner ApS <i>Hjemmehørende i Københavns kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Zeso Alliance A/S Lergravsvej 57, 1. 2300 København S <i>Kapitalejer</i></p> <p>Zeso New Partner ApS Vestermarie Allé 24 2770 Kastrup</p>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede og associerede virksomheder forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Selskabet har haft samhandel med et bestyrelsesmedlems selskab. Samhandlen anses at være foregået 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>