

ZHIKI ApS

Ro's Torv 19
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/06/2017

Sry Cheng
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ZHIKI ApS
Ro's Torv 19
4000 Roskilde

Telefonnummer: 44445536

CVR-nr: 31890764

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen

Grønnevej 85

2830 Virum

DK Danmark

CVR-nr: 18192195

P-enhed: 1007968791

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Zhiki ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 26/06/2017

Direktion

Sry Cheng
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ZHIKI ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ZHIKI ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. 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 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 regnskabet

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 for 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne 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 væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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 faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation 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 fejlinformation 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 konklusioner 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.

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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes 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.

Virum, 26/06/2017

Peter Christoffersen
Registreret Revisor
Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen
CVR: 18192195

Ledelsesberetning

SELSKABETS FORRETNINGSOMRÅDET

Selskabets aktivitet har bestået i at drive restaurationsvirksomhed.

ÅRETS ØKONOMISKE UDVIKLING

Selskabets resultat udgør et resultat på kr. -119.118, hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende under hensyntagen til de markedsmæssige vilkår.

Regnskabsåret omfatter perioden 1. januar – 31. december 2016.

OVERSKUDSDISPONERING

	2016	2015
	kr.	tkr.
Årets resultat	-119.118	-53
foreslås af direktionen disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte udbetalt i året	-	500
Overført til næste år	-119.118	553
I ALT	-119.118	-53
 Selskabets egenkapital	 1.669.500	 1.789

Den foreslåede resultatdisponering er indarbejdet i årsrapporten.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Selskabets drift har efter regnskabsårets udløb vist en forventelig indtjening.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling væsentligt.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2017

Selskabets ledelse vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende og man forventer et positivt resultat i 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 enkel regskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i akt 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.

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen omfatter periodens varesalg

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningen.

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages på alle ovennævnte anlægsaktiver lineære afskrivninger baseret på vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetid, der for enkelte grupper andrager:

Driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

OMSÆTNINGSAKTIVER

VARELAGER

Lager af råvarer m.v. måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører at de senest erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af den enkelte debitor.

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter .

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapital med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat indregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

GÆLD

Gæld måles til amortiseret restgæld. .

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.879.523	5.980.387
Personaleomkostninger	1	-5.801.319	-5.817.404
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-229.916	-205.595
Resultat af ordinær primær drift		-151.712	-42.612
Andre finansielle indtægter		7.644	33.644
Øvrige finansielle omkostninger		-8.647	-42.737
Ordinært resultat før skat		-152.715	-51.705
Skat af årets resultat	3	33.597	-1.334
Årets resultat		-119.118	-53.039
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen			500.000
Overført resultat		-119.118	-553.039
I alt		-119.118	-53.039

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		578.367	450.718
Materielle anlægsaktiver i alt	4	578.367	450.718
Deposita		450.198	393.731
Finansielle anlægsaktiver i alt		450.198	393.731
Anlægsaktiver i alt		1.028.565	844.449
Råvarer og hjælpematerialer		138.939	167.279
Varebeholdninger i alt		138.939	167.279
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		490.278	
Udskudte skatteaktiver		33.258	
Andre tilgodehavender		41.341	24.687
Tilgodehavender i alt		564.877	24.687
Likvide beholdninger		1.172.156	1.978.901
Omsætningsaktiver i alt		1.875.972	2.170.867
Aktiver i alt		2.904.537	3.015.316

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.544.500	1.663.618
Egenkapital i alt		1.669.500	1.788.618
Hensættelse til udskudt skat			339
Hensatte forpligtelser i alt			339
Leverandører af varer og tjenesteydelser		490.510	262.154
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			181.327
Skyldig selskabsskat			306.005
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		741.661	472.095
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.866	4.778
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.235.037	1.226.359
Gældsforpligtelser i alt		1.235.037	1.226.359
Passiver i alt		2.904.537	3.015.316

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.663.618	1.788.618
Årets resultat		-119.118	-119.118
Egenkapital, ultimo	125.000	1.544.500	1.669.500

Anpartskapitalen kr. 125.000 er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	5.238.809	5.687.068
Andre omkostninger til social sikring	562.510	130.336
	<u>5.801.319</u>	<u>5.817.404</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	22.697	31.106
Inventar og driftsmateriel	207.219	174.489
Regnskabsmæssig avance ved salg af inventar	-	-
	<u>229.916</u>	<u>205.595</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	-	306.005
Ændring af udskudt skat	33.597	-304.671
	<u>33.597</u>	<u>1.334</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris		
Kostpris 01.01.2016	205.762	987.088
Tilgang	113.484	244.081
Afgang	-	-
Kostpris 31.12.2016	319.246	1.231.169
Afskrivning		
Afskrivning 01.01.2016	205.762	539.370
Årets afskrivninger	22.697	207.219
Afskrivning på årets gang	-	-
Afskrivninger 31.12.2016	228.459	743.589
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	90.787	487.580

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på Ro's Torv, 4000 Roskilde med en længere uopsigelighed.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Sry Cheng Holding ApS, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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