

ZHIKI ApS

Ro's Torv 19
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/06/2016

Sry Cheng
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	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: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23/06/2016

Direktion

Sry Cheng
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til selskabsdeltagerne i ZHIKI ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ZHIKI ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet, i strid med Selskabsloven, har foretaget lån til selskabets ledelse. Lånet er forrentet i henhold Selskabsloven. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Virum, 23/06/2016

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. -53.039, hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende under hensyntagen til de markedsmæssige vilkår.

Regnskabsåret omfatter perioden 1. januar - 31. december 2015.

OVERSKUDSDISPONERING

	2015	2014
	kr.	tkr.
Årets resultat	-53.039	796
foreslås af direktionen disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte udbetalt i året	500.000	-
Overført til næste år	-553.039	796
I ALT	-53.039	776
Selskabets egenkapital	1.788.618	2.342

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 2016

Selskabets ledelse vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende og man forventer et positivt resultat i 2016.

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 regnskabspost 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 ønsker 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

Materielle anlægsaktiver med kostpris mindre end kr. 12.800 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

SELKABSSKAT 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 .

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Zhiki ApS solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

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 gælds metode 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 kostpris

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.980.387	6.088.301
Personaleomkostninger	1	-5.817.404	-4.867.953
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-205.595	-162.521
Resultat af ordinær primær drift		-42.612	1.057.827
Andre finansielle indtægter		33.644	85.954
Øvrige finansielle omkostninger		-42.737	-49.128
Ordinært resultat før skat		-51.705	1.094.653
Skat af årets resultat	3	-1.334	-298.854
Årets resultat		-53.039	795.799
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	
Overført resultat		-553.039	795.799
I alt		-53.039	795.799

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		450.718	421.771
Indretning af lejede lokaler			31.106
Materielle anlægsaktiver i alt	4	450.718	452.877
Deposita		393.731	382.953
Finansielle anlægsaktiver i alt		393.731	382.953
Anlægsaktiver i alt		844.449	835.830
Råvarer og hjælpematerialer		167.279	165.855
Varebeholdninger i alt		167.279	165.855
Andre tilgodehavender		24.687	284.484
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5		1.339.068
Periodeafgrænsningsposter			244.476
Tilgodehavender i alt		24.687	1.868.028
Likvide beholdninger		1.978.901	1.576.343
Omsætningsaktiver i alt		2.170.867	3.610.226
Aktiver i alt		3.015.316	4.446.056

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.663.618	2.216.657
Egenkapital i alt		1.788.618	2.341.657
Hensættelse til udskudt skat		339	305.010
Hensatte forpligtelser i alt		339	305.010
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.154	91.145
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		181.327	1.159.478
Skyldig selskabsskat		306.005	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		472.095	548.766
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.778	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.226.359	1.799.389
Gældsforpligtelser i alt		1.226.359	1.799.389
Passiver i alt		3.015.316	4.446.056

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.216.657	2.341.657
Betalt udbytte		-500.000	-500.000
Årets resultat		-53.039	-53.039
Egenkapital, ultimo	125.000	1.663.618	1.788.618

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	5.687.068	4.764.916
Andre omkostninger til social sikring	130.336	103.037
	<u>5.817.404</u>	<u>4.867.953</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler	31.106	41.152
Inventar og driftsmateriel	174.489	121.369
Regnskabsmæssig avance ved salg af inventar	-	-
	<u>205.595</u>	<u>162.521</u>

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	306.005	-
Ændring af udskudt skat	-304.671	298.854
	<u>1.334</u>	<u>298.584</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris		
Kostpris 01.01.2015	205.762	783.652
Tilgang	-	203.436
Afgang	-	-
Kostpris 31.12.2015	205.762	987.088
Afskrivning		
Afskrivning 01.01.2015	174.656	361.881
Årets afskrivninger	31.106	174.789
Afskrivning på årets gang	-	-
Afskrivninger 31.12.2015	205.762	536.370
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	-	450.718

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos kapitalejer og ledelse primo	1.339.068
Afgang i regnskabsåret	1.339.068
Tilgang i regnskabsåret	-
	-

Rentetilskrivningen er fortaget i henhold til Selskabsloven.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på Ros 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.