

Zendata ApS

Kvædehaven 58
2600 Glostrup

CVR.nr.: 32 77 07 62

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. maj 2016

Bo Voigt
Dirigent

Medlem af FORENINGEN DANSKE REVISORER

Indehaver:
Registreret Revisor FDR
Søren Skree Nielsen, HD

Københavnsvej 228 · 4600 Køge
sn@knrevision.dk
Danske Bank: 4865-3456 022 766

Telefon: 56 63 37 37
Telefax: 56 63 37 32
CVR-nr.: 14 14 93 41

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors erklæringer	5.
Ledelsesberetning	7.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	12.
Balance pr. 31/12 2015	13.
Noter	15.

Selskabsoplysninger

Selskab

Zendata ApS
Kvædehaven 58
2600 Glostrup

CVR.nr.: 32 77 07 62

Hjemstedskommune: Albertslund

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 1/1 2010

Bankforbindelse:

Danske Bank
Brogade 3
4600 Køge

Direktion

Bo Voigt

Revisor

Køge Nord Revision

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

Zendata ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 12. maj 2016

Direktion

.....
Bo Voigt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Zendata ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Jeg har revideret årsregnskabet for

Zendata ApS

for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 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, der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 revisionshandlinger 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal det oplyses, at det af selskabet ydede lån til direktør Bo Voigt er i strid med Selskabsloven, hvorved selskabet kan ifalde ansvar.

Udlånet er indfriet i regnskabsåret. Der er af revisionen afgivet erklæring om, at indfrielse er foretaget over for Erhvervsstyrelsen.

Udtalelse til ledelsesberetningen

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

Køge, den 12. maj 2016

Køge Nord Revision

Søren Skree Nielsen
Registreret revisor

(CVR.nr. 14 14 93 41)

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med it-service og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3 år
--	------

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret, er indregnet under resultatkontoen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTORESULTAT	4.813.128	4.448.842
1 Personaleomkostninger	-4.567.559	-4.285.529
Af- og nedskrivninger	-4.533	-4.533
DRIFTSRESULTAT	241.036	158.780
Andre finansielle indtægter	27.025	41.482
Finansielle omkostninger	-12.529	-4.135
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	255.532	196.127
2 Skat af årets resultat	-60.289	-63.474
ÅRETS RESULTAT	195.243	132.653
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte	200.000	0
Overført resultat	-4.757	132.653
I ALT	195.243	132.653

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.533	9.066
Materielle anlægsaktiver i alt	4.533	9.066
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	0	61.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	61.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.533	70.066
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.217.472	1.067.856
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	355.478	0
Andre tilgodehavender	16.586	11.735
5 Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	402.844
2 Selskabsskat	0	16.826
Periodeafgrænsningsposter	55.000	56.000
Tilgodehavender i alt	1.644.536	1.555.261
Likvide beholdninger	341.476	636.792
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.986.012	2.192.053
AKTIVER I ALT	1.990.545	2.262.119

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	285.932	290.689
	EGENKAPITAL I ALT	410.932	415.689
2	Udskudt skat	997	8.300
	Hensatte forpligtelser i alt	997	8.300
	Gæld til pengeinstitutter	10.457	20.643
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	592.963	820.324
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	28.675	145.213
2	Selskabsskat	72.861	0
	Anden gæld	873.660	851.950
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.578.616	1.838.130
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.578.616	1.838.130
	PASSIVER I ALT	1.990.545	2.262.119
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
6	Eventualforpligtelser		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gager og lønninger	4.017.496	3.841.045
Pensionsbidrag	246.917	227.785
Andre omkostninger til social sikring	57.009	56.564
Øvrige personalemkostninger	246.137	160.135
	<u>4.567.559</u>	<u>4.285.529</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	69.724	55.174
Regulering af skatter for tidligere år	-2.132	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-7.303	8.300
	<u>60.289</u>	<u>63.474</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	69.724	0
Betalt ordinær acontoskat	0	0
	<u>69.724</u>	<u>0</u>
Restskat	69.724	0
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	3.137	0
	<u>72.861</u>	<u>0</u>
Skyldig skat for dette år i alt		
	<u>72.861</u>	<u>0</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende selskabsskat tidligere år	0	16.826
Skyldig skat for dette år	-72.861	0
	<u>-72.861</u>	<u>16.826</u>
Skyldige / tilgodehavende selskabsskatter i alt		
	<u>-72.861</u>	<u>16.826</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		

NOTER

	2015	2014
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	290.689	158.036
Årets resultat	195.243	132.653
Udloddet ekstraordinært udbytte i året	-200.000	0
	285.932	290.689

Note 5 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber ydet lån til ledelsen.

Lånet udgjorde primo regnskabsåret kr. 402.844 og er forrentet med 10,05%.

Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabets forpligtelser ifølge leasingkontrakter udgør kr. 652.574.

Selskabets forpligtelser ifølge lejekontakter udgør kr. 7.650.

Selskabet indgår i sambeskatning med følgende selskaber:

Zendata Hosting ApS

Zenbody ApS

Zendata Holding ApS

Selskabet hæfter solidarisk for sambeskatningskredsens skattebetalinger.