



Zillo Holding ApS

Vølundsvej 18
3400 Hillerød
CVR-nr. 33 03 20 72

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2019

Harry Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Zillo Holding 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. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. november 2019

Direktion

Harry Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Zillo Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Zillo Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 29. november 2019

LPOG ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Sanne Holm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34351

Selskabsoplysninger

Selskabet

Zillo Holding ApS
Vølundsvej 18
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 03 20 72

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
Stiftet: 8. juni 2010

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Harry Sørensen

Revisor

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
Kilde Alle 22, 3. sal
3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som holdingselskab samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 183.502, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 8.446.023.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zillo Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Zillo Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Bruttotab		-15.104	-10
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.442	-13
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-158
Finansielle indtægter	2	255.075	208
Finansielle omkostninger	3	0	-2
Resultat før skat		241.413	25
Skat af årets resultat	4	-57.911	-32
Årets resultat		183.502	-7
Foreslået udbytte		108.000	106
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.442	0
Overført resultat		74.060	-113
		183.502	-7

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	34.919	33
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>6.316.031</u>	<u>6.181</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.350.950</u>	<u>6.214</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.350.950</u>	<u>6.214</u>
Andre tilgodehavender		0	12
Udskudt skatteaktiv		<u>51.557</u>	<u>26</u>
Tilgodehavender		<u>51.557</u>	<u>38</u>
Værdipapirer		<u>1.943.585</u>	<u>1.872</u>
Værdipapirer		<u>1.943.585</u>	<u>1.872</u>
Likvide beholdninger		<u>137.092</u>	<u>250</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.132.234</u>	<u>2.160</u>
Aktiver i alt		<u><u>8.483.184</u></u>	<u><u>8.374</u></u>

Balance 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.442	0
Overført resultat		8.256.581	8.182
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	106
Egenkapital	7	8.446.023	8.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Selskabsskat		30.911	0
Kortfristede gældsforpligtelser		37.161	6
Gældsforpligtelser i alt		37.161	6
Passiver i alt		8.483.184	8.374
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	172.889	184
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	21
Andre finansielle indtægter	<u>82.186</u>	<u>3</u>
	<u>255.075</u>	<u>208</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>0</u>	<u>2</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	38.016	0
Årets udskudte skat	14.757	32
Regulering af skat vedrørende tidligere år	45.523	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-40.385</u>	<u>0</u>
	<u>57.911</u>	<u>32</u>

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	52.746	53
Kostpris 30. september 2019	52.746	53
Værdireguleringer 1. oktober 2018	-19.269	-6
Valutakursregulering	-118	-3
Årets resultat	1.560	-11
Værdireguleringer 30. september 2019	-17.827	-20
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	34.919	33

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Zillo Investments Pty Ltd	West Wyalong, Australien	100%	34.919	1.560

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	0	1.544
Afgang i årets løb	0	-1.544
Kostpris 30. september 2019	0	0
Værdireguleringer 1. oktober 2018	0	364
Årets afgang	0	-485
Årets resultat	0	121
Værdireguleringer 30. september 2019	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	0	0

Noter

7 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	0	8.182.521	105.800	8.368.321
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	1.442	74.060	108.000	183.502
Egenkapital 30. september 2019	80.000	1.442	8.256.581	108.000	8.446.023

8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Harry Zillo Ona Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-022239049057

IP: 93.161.xxx.xxx

2019-11-29 09:39:15Z

NEM ID 

Sanne Holm Kristensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-366720537610

IP: 93.161.xxx.xxx

2019-11-29 09:40:32Z

NEM ID 

Harry Zillo Ona Sørensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-022239049057

IP: 93.161.xxx.xxx

2019-11-29 09:42:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 04H0J-ZV4U7-BFTBM-24OM5-A5VYZ-8VYNC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>