

# Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

---

## Zohnesen & Klint ApS

Strandvejen 203  
2900 Hellerup

CVR-nr. 33244134

## Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20. juni 2016

---

Mikael Klint  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger .....                          | 3  |
| Ledelsespåtegning.....                                | 4  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 5  |
| Ledelsesberetning .....                               | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                        | 7  |
| Resultatopgørelse .....                               | 9  |
| Balance .....   | 10 |
| Noter .....   | 12 |

## Zohnesen & Klint ApS

### Virksomhedsoplysninger

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Virksomhedsoplysninger</b> | Zohnesen & Klint ApS<br>Strandvejen 203<br>2900 Hellerup   |
| CVR-nr.                       | 33244134   |
| Stiftelsesdato                | 1. oktober 2011  |
| Regnskabsår                   | 1. januar 2015 - 31. december 2015   |
| <b>Direktion</b>              | Erik Mikael Klint Christensen, Direktør  |
| <b>Revisor</b>                | Revisionsfirmaet Ole Poulsen<br>Statsautoriseret revisionsvirksomhed<br>Lyngby Hovedgade 47, 1.<br>2800 Kongens Lyngby |

## **Zohnesen & Klint ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Zohnesen & Klint ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20. juni 2016

#### **Direktion**

Erik Mikael Klint Christensen  
Direktør

**Zohnesen & Klint ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Zohnesen & Klint ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Zohnesen & Klint ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 20. juni 2016

**Revisionsfirmaet Ole Poulsen**  
**Statsautoriseret revisionsvirksomhed**

Ole Poulsen  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i konsulentvirksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### *Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis*

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Zohnesen & Klint ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

#### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis**

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### *Resultatopgørelsen*

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### **Nettoomsætning**

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### **Skatter**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### *Balancen*

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### **Udbytte for regnskabsåret**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.      |
|---|------|----------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>997.429</b> | <b>1.615.557</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -494.991       | -503.935         |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -11.171        | -6.430           |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>491.267</b> | <b>1.105.192</b> |
| Finansielle indtægter   |      | 309.905        | 1.240            |
| Finansielle omkostninger  |      | -6.248         | -721             |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>794.924</b> | <b>1.105.711</b> |
| Skat af årets resultat  |      | -202.615       | -290.576         |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>592.309</b> | <b>815.135</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser              |      | 350.000        | 700.000          |
| Overført resultat   |      | 242.309        | 115.135          |
|   |      | <b>592.309</b> | <b>815.135</b>   |

## Balance 31. december 2015

|   | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVER</b>                                      |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar             |      | 12.908           | 24.079           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     |      | <b>12.908</b>    | <b>24.079</b>    |
| Andre tilgodehavender                               |      | 28.838           | 28.838           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                    |      | <b>28.838</b>    | <b>28.838</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                |      | <b>41.746</b>    | <b>52.917</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser         |      | 190.075          | 382.529          |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2    | 0                | 15.023           |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |      | <b>190.075</b>   | <b>397.552</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele                 |      | 1.238.328        | 0                |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>                |      | <b>1.238.328</b> | <b>0</b>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         |      | <b>236.501</b>   | <b>1.221.185</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                            |      | <b>1.664.904</b> | <b>1.618.737</b> |
| <b>AKTIVER</b>                                      |      | <b>1.706.650</b> | <b>1.671.654</b> |

## Balance 31. december 2015

|  | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>PASSIVER</b>                          |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       |      | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat                        | 3    | 415.398          | 173.089          |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>495.398</b>   | <b>253.089</b>   |
| <br>                                     |      |                  |                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 92.585           | 59.529           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        |      | 586.014          | 125.199          |
| Selskabsskat                             |      | 29.156           | 286.177          |
| Anden gæld                               |      | 140.813          | 241.168          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |      | 12.684           | 6.492            |
| Udbytte for regnskabsåret                |      | 350.000          | 700.000          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>1.211.252</b> | <b>1.418.565</b> |
| <br>                                     |      |                  |                  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |      | <b>1.211.252</b> | <b>1.418.565</b> |
| <br>                                     |      |                  |                  |
| <b>PASSIVER</b>                          |      | <b>1.706.650</b> | <b>1.671.654</b> |
| <br>                                     |      |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                    | 4    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 5    |                  |                  |

## Noter

2015

2014

**1. Personalemkostninger**

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger                         | 467.157        | 445.268        |
| Omkostninger til social sikring   | 3.240          | 3.240          |
| Andre personalemkostninger        | 24.594         | 55.427         |
| <b>Personalemkostninger i alt</b> | <b>494.991</b> | <b>503.935</b> |

**2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Der er i 2014 ydet lån til ledelsen. Lånet er forrentet med 9,2 % p.a. Lånet er afviklet i 2015.

**3. Overført resultat**

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo         | 173.089        | 57.954         |
| Årets tilgang       | 242.309        | 115.135        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <b>415.398</b> | <b>173.089</b> |

**4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.