

Zoli Trading ApS

Jyllandsgade 167
6700 Esbjerg
CVR-nr. 33394977

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2018

Dirigent

Navn: Jesper Rerup List Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Zoli Trading ApS
Jyllandsgade 167
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 33394977

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Jesper Rerup List Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Zoli Trading ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 30.05.2018

Direktion

Jesper Rerup List Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Zoli Trading ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zoli Trading ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Esbjerg, den 30.05.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Claus Vium Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne33724

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsulentrådgivning og besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af selskabets kapitalandel i Viking Saatsea ApS, samt den kautionsforpligtelse som knytter sig til samme selskab.

Kapitalandelen er værdiansat til 1 kr og udlån til Viking Saatsea ApS er værdiansat til 110 t.kr.

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for Viking Saatsea ApS's bankgæld sammen med to andre kapitalejere. Kautionen er maksimeret til 2.070 t.kr. Viking Saatsea ApS' bankgæld udgør pr. 31.12.2017 6.643 t.kr og egenkapitalen i selskabet udgør (10.909) t.kr.

Ledelsen anser Viking Saatsea ApS for et udviklingselskab med et stort potentiale, og ledelsen forventer ikke tab på kautionsforpligtelsen for bankgælden i Viking Saatsea ApS. Kautionsforpligtelsen er omtalt under eventualforpligtelserne.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(31.766)	(44.758)
Andre finansielle indtægter		81.296	74.714
Andre finansielle omkostninger		<u>(31.124)</u>	<u>(27.408)</u>
Årets resultat		<u>18.406</u>	<u>2.548</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	103.400
Overført resultat		<u>18.406</u>	<u>(100.852)</u>
		<u>18.406</u>	<u>2.548</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1	1
Andre tilgodehavender		2.505.018	2.668.464
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>2.505.019</u>	<u>2.668.465</u>
Anlægsaktiver		<u>2.505.019</u>	<u>2.668.465</u>
Aktiver		<u>2.505.019</u>	<u>2.668.465</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		1.882.642	1.864.236
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital		<u>1.962.642</u>	<u>2.047.636</u>
Bankgæld		350.547	478.111
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		183.041	133.968
Anden gæld		<u>8.789</u>	<u>8.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>542.377</u>	<u>620.829</u>
Gældsforpligtelser		<u>542.377</u>	<u>620.829</u>
Passiver		<u>2.505.019</u>	<u>2.668.465</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Personaleomkostninger	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.864.236	103.400	2.047.636
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	18.406	0	18.406
Egenkapital ultimo	80.000	1.882.642	0	1.962.642

Noter

1. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af selskabets kapitalandel i Viking Saatsea ApS, samt den kautionsforpligtelse som knytter sig til samme selskab.

Kapitalandelen er værdiansat til 1 kr og udlån til Viking Saatsea ApS er værdiansat til 110 t.kr.

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for Viking Saatsea ApS's bankgæld sammen med to andre kapitalejere. Kautionen er maksimeret til 2.070 t.kr. Viking Saatsea ApS' bankgæld udgør pr. 31.12.2017 6.643 t.kr og egenkapitalen i selskabet udgør (10.909) t.kr.

Ledelsen anser Viking Saatsea ApS for et udviklingselskab med et stort potentiale, og ledelsen forventer ikke tab på kautionsforpligtelsen for bankgælden i Viking Saatsea ApS. Kautionsforpligtelsen er omtalt under eventualforpligtelserne.

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>0</u>	

3. Finansielle anlægsaktiver

I andre tilgodehavender indgår 110 t.kr. som er ansvarlig lånekapital til Viking Saatsea ApS og som dermed træder tilbage for øvrige kreditorer i Viking Saatsea ApS.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld er deponeret kapitalandele i Viking Saatsea ApS.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat kapitalandel i Viking Saatsea ApS udgør 1 kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Viking Saatsea ApS' gæld til pengeinstitut. Kautionen er maksimeret til 2.070 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer i unoterede selskaber, hvor ejerandelen er under 20%. Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris med fradrag for nedskrivninger.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.