

Zilmers ApS

Toldvejen 3
Boulstrup
8300 Odder

CVR-nr. 34078874

Årsrapport 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-10-2016

Heidi Zilmer Blom
Dirigent

PARK ALLÉ 5,4. 8000 AARHUS C
TEL 86195211
FAX 86199471
EMAIL bendt@stendahl.dk
WEB www.stendahl.dk

REGISTRERET REVISOR
BENDT STENDAHL

DANSKE
REVISORER

FSK*

Zilmers ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Zilmers ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016 for Zilmers 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. 31-05-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016.

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.

Odder, den 30-10-2016

Direktion

Heidi Zilmer Blom
direktør

Zilmers ApS**Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab****Til den daglige ledelse i Zilmers ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Zilmers ApS for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016 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.

Aarhus, den 24-10-2016

Revisionsfirmaet Bendt Stendahl**Registreret revisionsfirma**

CVR-nr. 86046717

Bendt Stendahl
Registreret revisor

Zilmers ApS**Virksomhedsoplysninger**

Virksomheden	Zilmers ApS Toldvejen 3 Boulstrup 8300 Odder
CVR-nr.	34078874
Stiftelsesdato	09-12-2011
Hjemsted	Odder
Regnskabsår	01-06-2015 - 31-05-2016
Direktion	Heidi Zilmer Blom , direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Bendt Stendahl Registreret revisionsfirma Park Allé 5, 4. 8000 Århus C CVR-nr.: 86046717

Zilmers ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Zilmers ApS har fokus på fire primære kundegrupper:

Restaurering af fredede & bevaringsværdige ejendomme som slotte, herregårde, teatre, museer m.v. Herunder samarbejde med restaureringsarkitekter & konservatorer samt malermestre, der ønsker samarbejde omkring vanskelige restaureringsopgaver.

Design og salg af håndmalede og printede tapeter.

Unika kunst udsmykninger til virksomheder, private kunder m.fl.

Design af kollektioner til andre virksomheder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016 udviser et resultat på kr. 167.999, og selskabets balance pr. 31-05-2016 udviser en balancesum på kr. 558.995, og en egenkapital på kr. -642.889.

Zilmers ApS har siden opstart investeret i udvikling af designs, visuel identitet, opbygning af varelager/materialer/værktøj og markedsføring af virksomheden.

Alle investeringerne er foretaget på baggrund af lån optaget i egen friværdis. Zilmers ApS' gæld, som den fremgår af nærværende årsrapport, vedrører således ikke eksterne kreditorer eller långivere, men alene virksomhedens ejere. Det er hensigten at lånene over tid skal afvikles og at det skal ske under hensyntagen til selskabets økonomiske formåen.

Investeringerne har resulteret i massiv presseomtale, samarbejde med Louis Poulsen og nominering til Design Awards 2015 i kategorien Bedste Kunsthåndværk.

Investeringerne og omtalen har indtil videre betydet, at ordrebeholdningen er historisk stor. Flere nye opgaver og projekter er under opstart men afsluttes først i næste regnskabsperiode. Ved aflæggelse af nærværende årsrapport kunne ledelsen ligeledes med tilfredshed konstatere at ordretilgangen fortsat er i vækst. Der er bl.a. indgået aftale med Realdania omkring genskabelsen af et unika tapet fundet i Poul Henningsens hjem i Gentofte, der restaureres/renoveres i foråret/efteråret 2016.

I regnskabsåret har fokus yderligere været rettet imod at skabe designs, der kan sælges videre ved indgåelse af Royaltykontrakter. Den første kontrakt er indgået med designfirmaet Rosendahl.

Kapitaltab

Zilmers ApS har stabiliseret økonomien igennem det seneste regnskabsår. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltab stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift og at den negative egenkapital, inden for en relativt kort tidshorisont, kan reetableres ved fremtidige designsamarbejder og den fortsat stigende indtjening.

Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zilmers ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af de akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Zilmers ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		341.640	203.848
Personaleomkostninger	1	-32.921	-8.109
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-72.965	-93.070
Driftsresultat		235.754	102.669
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	21
Finansielle indtægter		0	375
Finansielle omkostninger		-67.755	-62.905
Resultat før skat		167.999	40.160
Årets resultat		167.999	40.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		167.999	40.161
		167.999	40.161

Balance 31. maj 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		24.723	49.444
Immaterielle anlægsaktiver		24.723	49.444
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	8.371
Indretning af lejede lokaler		242.132	282.005
Materielle anlægsaktiver		242.132	290.376
Anlægsaktiver		266.855	339.820
Fremstillede varer og handelsvarer		246.013	212.255
Varebeholdninger		246.013	212.255
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.699	404
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.551	15.551
Andre tilgodehavender		9.977	3.094
Periodeafgrænsningsposter		0	13.686
Tilgodehavender		39.227	32.735
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Likvide beholdninger		1.900	0
Omsætningsaktiver		292.140	249.990
Aktiver		558.995	589.810

Zilmers ApS

Balance 31. maj 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	-722.889	-890.888
Egenkapital		-642.889	-810.888
Ansvarlig lånekapital		600.000	600.000
Langfristede gældsforpligtelser		600.000	600.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		173.393	138.325
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.586	65.211
Anden gæld		418.905	597.161
Kortfristede gældsforpligtelser		601.884	800.697
Gældsforpligtelser		1.201.884	1.400.697
Passiver		558.995	589.809
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Zilmers ApS

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Andre personalemkostninger	32.921	8.109
	32.921	8.109
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Overført resultat		
Saldo primo	-890.888	-931.049
Årets tilgang	167.999	40.161
Saldo ultimo	-722.889	-890.888

4. Usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet der er en negativ egenkapital på kr. 642.889.

Opmærksomheden henledes på at selskabets ledelse har ydet en ansvarlig lånekapital på kr. 600.000.

Ejeren forventer en fortsat forbedring af driftsresultatet for de kommende regnskabsår, jfr. ledelsens beretning.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Zilmer & Nornir Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Heidi Zilmer Blom

Direktør

På vegne af: selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-946705945735

IP: 212.130.254.86

2016-11-11 15:39:09Z

NEM ID 

Bendt Stendahl

Registreret revisor

På vegne af: Revisionsfirmaet Bendt Stendahl

Serienummer: CVR:86046717-RID:78414182

IP: 93.166.227.196

2016-11-14 09:28:58Z

NEM ID 

Heidi Zilmer Blom

Dirigent

På vegne af: selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-946705945735

IP: 212.130.254.86

2016-11-14 09:47:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6VFCK-HBJTM-QMAIE-HC4VF-YKH5-X83BV

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>