

Zilmers ApS

Toldvejen 3
Boulstrup
8300 Odder

CVR-nr. 34078874

Årsrapport 2016/17

(Opstillet uden revision eller review)

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-10-2017

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

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

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Zilmers ApS for regnskabsåret 01-06-2016 - 31-05-2017 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 28-09-2017

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 | 01-06-2016 - 31-05-2017 |
| 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 beskæftiger sig med:

- * 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 kunstudsmykninger til virksomheder, private kunder m.fl.
- * Design af kollektioner til andre virksomheder
- * foredrag og workshops.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-06-2016 - 31-05-2017 udviser et resultat på kr. 198.358, og selskabets balance pr. 31-05-2017 udviser en balancesum på kr. 495.799, og en egenkapital på kr. -444.531.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

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

Alle investeringerne er foretaget på baggrund af lån hos selskabets ledelse. 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 Realdania By & Byg, TV2 dokumentar om fremstilling af unikke Poul Henningsen tapeter, udsmykning af ARoS kunstmuseum og samarbejde med kunstneren Erik A. Frandsen.

Ordrebeholdningen er historisk stor. Flere nye opgaver og projekter er under opstart men afsluttes først i næste regnskabsperiode. Spin off effekten af samarbejdet med Realdania By og Byg og ARoS har resulteret i mange foredrag og workshop aktiviteter samt flere spændende samarbejds muligheder med store danske designvirksomheder. 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 har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift, og at den negative egenkapital snart er reetableret.

Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 317.095 | 341.640 |
| Personaleomkostninger | 1 | -4.594 | -32.921 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -64.596 | -72.965 |
| Driftsresultat | | 247.906 | 235.754 |
| Finansielle omkostninger | | -49.548 | -67.755 |
| Resultat før skat | | 198.358 | 167.999 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 198.358 | 167.999 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 198.358 | 167.999 |
| | | 198.358 | 167.999 |

Balance 31. maj 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | | 0 | 24.723 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 24.723 |
| Indretning af lejede lokaler | | 202.259 | 242.132 |
| Materielle anlægsaktiver | | 202.259 | 242.132 |
| Anlægsaktiver | | 202.259 | 266.855 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 252.722 | 246.013 |
| Varebeholdninger | | 252.722 | 246.013 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 18.367 | 13.699 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 15.551 | 15.551 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 9.977 |
| Tilgodehavender | | 33.918 | 39.227 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.000 | 5.000 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 5.000 | 5.000 |
| Likvide beholdninger | | 1.900 | 1.900 |
| Omsætningsaktiver | | 293.539 | 292.140 |
| Aktiver | | 495.799 | 558.995 |

Balance 31. maj 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|-----------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 3 | -524.531 | -722.889 |
| Egenkapital | | -444.531 | -642.889 |
| Ansvarlig lånekapital | | 600.000 | 600.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 600.000 | 600.000 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 172.462 | 173.393 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 9.476 | 9.586 |
| Anden gæld | | 158.392 | 418.905 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 340.330 | 601.884 |
| Gældsforpligtelser | | 940.330 | 1.201.884 |
| Passiver | | 495.799 | 558.995 |
| Usikkerhed om going concern | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Zilmers ApS

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|-----------------|-----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Andre personalemkostninger | 4.594 | 32.921 |
| | <u>4.594</u> | <u>32.921</u> |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen. | | |
| 3. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -722.889 | -890.888 |
| Årets tilgang | 198.358 | 167.999 |
| Saldo ultimo | <u>-524.531</u> | <u>-722.889</u> |

4. Usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet der er en negativ egenkapital på kr. 444.531.

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

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.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zilmers ApS for 2016/17 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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 | 5-10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0% |

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af de akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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 nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

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.”

Heidi Zilmer Blom

Direktør

På vegne af: selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-946705945735

IP: 93.167.133.138

2017-11-05 07:41:57Z

NEM ID 

Bendt Stendahl

Registreret revisor

På vegne af: Revisionsfirmaet Bendt Stendahl

Serienummer: CVR:86046717-RID:78414182

IP: 5.62.39.9

2017-11-05 07:42:47Z

NEM ID 

Heidi Zilmer Blom

Dirigent

På vegne af: selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-946705945735

IP: 93.167.133.138

2017-11-05 07:44:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UHO6G-PEQLF-350IM-7LDZ3-1Y605-7ZJ5Z

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>