

Zilmers ApS

Toldvejen 3
Boulstrup
8300 Odder

CVR-nr. 34078874

Årsrapport 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-10-2018

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
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Zilmers ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-06-2017 - 31-05-2018 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. 31-05-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-06-2017 - 31-05-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 30-10-2018

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 01-06-2017 - 31-05-2018 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 30-10-2018

Revisionsfirmaet Bendt Stendahl**Registreret revisionsfirma**

CVR-nr. 86046717

Bendt Stendahl
Registreret revisor
mne1480

Zilmers ApS**Virksomhedsoplysninger**

Virksomheden	Zilmers ApS Toldvejen 3 Boulstrup 8300 Odder
CVR-nr.	34078874
Stiftelsesdato	09-12-2011
Hjemsted	Odder
Regnskabsår	01-06-2017 - 31-05-2018
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 kunst udsmykninger til virksomheder, private kunder m.fl.

Design af kollektioner til andre virksomheder

Foredrag og workshops.

Projektledelse & Fundraising

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-06-2017 - 31-05-2018 udviser et resultat på kr. 177.016, og selskabets balance pr. 31-05-2018 udviser en balancesum på kr. 567.333, og en egenkapital på kr. -267.515.

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 optaget i egen friværdi. 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, fremstilling af unikke Poul Henningsen tapeter, udsmykning af ARoS kunstmuseum, samarbejde med kunstneren Erik A. Frandsen, royalty samarbejde med Rosendahl A/S og opstart af flere store undervisnings- og udsmyknings- projekter i Grønland i samarbejde med OAK Foundation Denmark.

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, ARoS og OAK Foundation Denmark har resulteret i mange 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 yderligere 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.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		290.631	312.501
Personaleomkostninger	1	-30.000	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.873	-64.596
Driftsresultat		220.758	247.906
Finansielle omkostninger		-43.742	-49.548
Resultat før skat		177.016	198.358
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		177.016	198.358
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		177.016	198.358
Resultatdisponering		177.016	198.358

Zilmers ApS

Balance 31. maj 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		162.386	202.259
Materielle anlægsaktiver		162.386	202.259
Anlægsaktiver		162.386	202.259
Fremstillede varer og handelsvarer		283.172	252.722
Varebeholdninger		283.172	252.722
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		94.644	18.367
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.426	15.551
Tilgodehavender		112.070	33.918
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Likvide beholdninger		4.705	1.900
Omsætningsaktiver		404.947	293.540
Aktiver		567.334	495.799

Balance 31. maj 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-347.515	-524.531
Egenkapital		-267.515	-444.531
Ansvarlig lånekapital		600.000	600.000
Langfristede gældsforpligtelser		600.000	600.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		111.003	172.462
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	9.476
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		118.847	158.393
Kortfristede gældsforpligtelser		234.850	340.330
Gældsforpligtelser		834.850	940.330
Passiver		567.334	495.799
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Zilmers ApS

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	30.000	0
	<u>30.000</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet der er en negativ egenkapital på kr. 267.515..

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

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

3. 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.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zilmers ApS for 2017/18 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Zilmers ApS

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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 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: 87.49.xxx.xxx

2018-11-14 14:35:42Z

NEM ID 

Bendt Stendahl

Registreret revisor

På vegne af: Revisionsfirmaet Bendt Stendahl

Serienummer: CVR:86046717-RID:78414182

IP: 212.130.xxx.xxx

2018-11-14 14:37:52Z

NEM ID 

Heidi Zilmer Blom

Dirigent

På vegne af: selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-946705945735

IP: 87.49.xxx.xxx

2018-11-14 14:43:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: E175G-E8FK5-APKQE-NMFNG-NBVXB-V0JZA

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>