



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

ZENBU SOCIAL APS
VISBYGADE 16, 2100 KØBENHAVN Ø
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 31. maj 2016

Tomas Kjeldsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Zenbu Social ApS Visbygade 16 2100 København Ø
	CVR-nr.: 34 90 29 33 Stiftet: 1. januar 2013 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Christian Bevort, Formand Tomas Højgaard Kjeldsen Martin Haugaard Olesen
Direktion	Christian Green Carlsen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Zenbu Social 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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. maj 2016

Direktion

Christian Green Carlsen

Bestyrelse

Christian Bevort
Formand

Tomas Højgaard Kjeldsen

Martin Haugaard Olesen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Zenbu Social ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Zenbu Social ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle og producere elektronisk indhold til nye medier inden for informationsteknologi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende om end forventet.

Af selskabets kortfristede gæld på 4.446 tkr. er 3.218 tkr. konverteret til anpartskapital i 2016.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Zenbu Social ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30%

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOTAB		-252.511	-350.538
Personaleomkostninger.....	1	-1.296.921	-615.387
Af- og nedskrivninger.....		-533.424	-179.277
DRIFTSRESULTAT		-2.082.856	-1.145.202
Andre finansielle omkostninger.....		-327.680	-93.819
RESULTAT FØR SKAT		-2.410.536	-1.239.021
Skat af årets resultat.....	2	583.968	323.666
ÅRETS RESULTAT		-1.826.568	-915.355
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-1.826.568	-915.355
I ALT		-1.826.568	-915.355

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Udviklingsomkostninger.....		3.786.264	2.419.500
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	3.786.264	2.419.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		25.971	33.212
Materielle anlægsaktiver.....	4	25.971	33.212
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		0	54.000
Finansielle anlægsaktiver.....		0	54.000
ANLÆGSAKTIVER.....		3.812.235	2.506.712
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		195.365	58.875
Andre tilgodehavender.....		4.266	213.739
Tilgodehavende selskabsskat.....		443.154	0
Periodeafgrænsningsposter.....		11.345	9.370
Tilgodehavender.....		654.130	281.984
Likvide beholdninger.....		75.087	235.249
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		729.217	517.233
AKTIVER.....		4.541.452	3.023.945

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital.....		93.567	88.889
Overført overskud.....		-1.984.390	-428.144
EGENKAPITAL.....	5	-1.890.823	-339.255
Hensættelse til udskudt skat.....		219.393	134.260
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		219.393	134.260
Anden gæld.....		1.766.907	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	1.766.907	0
Kortfristet del af langfristet gæld.....	6	151.103	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		246.612	193.313
Gæld til associerede virksomheder.....		2.834.422	2.660.059
Anden gæld.....		1.050.022	304.568
Periodeafgrænsningsposter.....		163.816	71.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		4.445.975	3.228.940
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		6.212.882	3.228.940
PASSIVER.....		4.541.452	3.023.945
 Eventualposter mv.	 7		
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 8		

NOTER

			Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	1.087.183	534.803	
Omkostninger til social sikring.....	34.634	1.980	
Andre personaleomkostninger.....	175.104	78.604	
	1.296.921	615.387	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	-583.968	-323.666	
	-583.968	-323.666	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Udviklings- omkostninger	
Kostpris 1. januar 2015.....		2.595.000	
Tilgang.....		1.885.764	
Kostpris 31. december 2015.....		4.480.764	
Afskrivninger 1. januar 2015.....		175.500	
Årets afskrivninger		519.000	
Afskrivninger 31. december 2015.....		694.500	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		3.786.264	
Materielle anlægsaktiver			4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015.....		36.989	
Tilgang.....		7.184	
Kostpris 31. december 2015.....		44.173	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....		3.777	
Årets afskrivninger		14.425	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....		18.202	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		25.971	

NOTER

					Note
Egenkapital					5
	Selskabs-	Overkurs ved	Overført	I alt	
	kapital	emission	overskud		
Egenkapital 1. januar 2015.....	88.889	0	-428.144	-339.255	
Kapitalforhøjelse.....	4.678	270.322		275.000	
Overførsel til/fra andre poster.....		-270.322	270.322		
Forslag til årets resultatdisponering.....			-1.826.568	-1.826.568	
Egenkapital 31. december 2015.....	93.567	0	-1.984.390	-1.890.823	
				2015	
				kr.	
Selskabskapital 1. januar 2010.....				80.000	
Kontant kapitalforhøjelse, 21. november 2014.....				8.889	
Kontant kapitalforhøjelse, 22. januar 2015.....				4.678	
Selskabskapital 31. december 2015.....				93.567	
Langfristede gældsforpligtelser					6
	1/1 2015	31/12 2015	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Anden gæld.....	0	1.918.010	151.103	257.220	
	0	1.918.010	151.103	257.220	
Eventualposter mv.					7
Selskabet har indgået huslejeoplygninger, der på balancetidspunktet udgør 299 tkr. i uopsigelsesperioden, som udløber 30. juni 2017.					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					8
Til sikkerhed for udlån på 2.000 tkr. er der givet virksomhedspant i samtlige aktiver.					