

Zendata Holding ApS

Søndre Jernbanevej 4 E
3400 Hillerød

CVR.nr.: 35 67 66 94

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(4. regnskabsår)

Arsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. maj 2018

Bo Voigt
Dirigent

Medlem af FORENINGEN DANSKE REVISORER

Indehaver:
Registreret Revisor FDR
Søren Skree Nielsen, HD

Københavnsvej 228 · 4600 Køge
sn@knrevision.dk
Danske Bank: 4865-3456 022 766

Telefon: 56 63 37 37
Telefax: 56 63 37 32
CVR-nr.: 14 14 93 41

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	11.
Balance pr. 31/12 2017	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Zendata Holding ApS
Søndre Jernbanevej 4 E
3400 Hillerød

CVR.nr.: 35 67 66 94

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 5/3 2014

Bankforbindelse:

Danske Bank
Brogade 3
4600 Køge

Direktion

Bo Voigt

Revisor

Køge Nord Revision
Registreret revisionsvirksomhed

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Zendata Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 23. maj 2018

Direktion

.....
Bo Voigt

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Zendata Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Zendata Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 23. maj 2018

Køge Nord Revision
Registreret revisionsvirksomhed
(CVR.nr. 14149341)

Søren Skree Nielsen, HD
Registreret revisor
mne955

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele, herunder aktier og anpartar samt administration, handel og investering i øvrigt. Endvidere drives virksomhed med udlån i mindre omfang.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Bruttofortjenesten består af eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

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

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af udlån, som måles til en vurderet kursværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	2017	2016
BRUTTOTAB	-13.622	-8.250
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	223.172	271.290
Andre finansielle indtægter	14.608	14.365
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-64.352
Finansielle omkostninger	-17.008	-17.783
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	207.150	195.270
2 Skat af årets resultat	1.154	13.174
ÅRETS RESULTAT	208.304	208.444
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	135.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	189.704	9.572
Overført resultat	-116.400	98.872
I ALT	208.304	208.444

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	629.448	799.744
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	48.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	677.448	849.744
ANLÆGSAKTIVER I ALT	677.448	849.744
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	180.000	0
Andre tilgodehavender	66.806	104.994
Tilgodehavender i alt	246.806	104.994
Likvide beholdninger	33.719	27.675
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	280.525	132.669
AKTIVER I ALT	957.973	982.413

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	156.412	146.708
4 Overført resultat	230.580	166.980
Forslag til udbytte	<u>135.000</u>	<u>100.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>571.992</u>	<u>463.688</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	5.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.436	0
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	346.973	411.307
Anden gæld	<u>25.572</u>	<u>102.418</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>385.981</u>	<u>518.725</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>385.981</u>	<u>518.725</u>
PASSIVER I ALT	<u>957.973</u>	<u>982.413</u>
5 Eventualforpligtelser		

NOTER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
Zendata ApS, Hillerød	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	408.036	408.036
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>408.036</u>	<u>408.036</u>
Op-/nedskrivninger primo		144.195	2.896
Resultatandel i året		<u>25.747</u>	<u>141.299</u>
Opskrivninger ultimo		<u>169.942</u>	<u>144.195</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>577.978</u>	<u>552.231</u>
Selskab	<u>Andel</u>		
Zendata Hosting ApS, Hillerød	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	50.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		197.513	134.240
Resultatandel i året		178.957	197.273
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		<u>-195.000</u>	<u>-134.000</u>
Opskrivninger ultimo		<u>181.470</u>	<u>197.513</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>231.470</u>	<u>247.513</u>

NOTER

		2017	2016
Selskab	Andel		
Zenbody ApS, Hillerød	Pct.		
Kostpris primo	50,00%	25.000	50.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	-25.000
Kostpris ultimo		25.000	25.000
Op-/nedskrivninger primo		-25.000	-50.000
Opskrivninger i året		0	25.000
Resultatandel i året		-90.719	-67.282
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		90.719	67.282
Opskrivninger ultimo		-25.000	-25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	0	0
Udbytter afsat i dattervirksomheder, som er indregnet under tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		-180.000	0
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		629.448	799.744
 Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af skatter for tidligere år		2.230	-13.469
Regulering af udskudt skat (indtægt)		-3.384	295
		-1.154	-13.174
 Note 3 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		146.708	332.136
Overført af årets resultat		189.704	9.572
Ordinært udbytte i datterselskab overført til resultatkonto		-180.000	-195.000
		156.412	146.708

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	166.980	-126.892
Årets resultat	208.304	208.444
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-189.704	-9.572
Ordinært udbytte overført fra reserve efter indre værdis metode	<u>180.000</u>	<u>195.000</u>
Til disposition i alt	365.580	266.980
Foreslået udbytte for året	<u>-135.000</u>	<u>-100.000</u>
	<u>230.580</u>	<u>166.980</u>

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.