

Zendata Holding ApS

Kirke Værløsevej 14
3500 Værløse

CVR.nr.: 35 67 66 94

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(3. regnskabsår)

Arsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2017

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.
Den uafhængige revisors erklæringer	5.
Ledelsesberetning	7.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	12.
Balance pr. 31/12 2016	13.
Noter	15.

Selskabsoplysninger

Selskab

Zendata Holding ApS
Kirke Værløsevej 14
3500 Værløse

CVR.nr.: 35 67 66 94

Hjemstedskommune: Furesø

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 5/3 2014

Bankforbindelse:

Danske Bank
Brogade 3
4600 Køge

Direktion

Bo Voigt

Revisor

Køge Nord Revision

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 31. maj 2017

Direktion

.....
Bo Voigt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Zendata Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zendata Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016, 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 for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for udvidet gennemgang af årsregnskabet

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og gældende dansk standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at jeg overholder revisorloven og danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for min konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for min konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til min udvidede gennemgang af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller min viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Køge, den 31. maj 2017

Køge Nord Revision

(CVR.nr. 14149341)

Søren Skree Nielsen, HD
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele, herunder aktier og anpartar samt administration, handel og investering i øvrigt.

Udviklingen 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 indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Egne kapitalandele

Selskabet besidder ikke egne kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 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

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi 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

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

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.

Nettopskrivning 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.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 2016 - 31/12 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOTAB	-8.250	-7.000
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	271.290	51.981
Andre finansielle indtægter	14.365	5.044
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-64.352	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-17.783</u>	<u>-10.345</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	195.270	39.680
2 Skat af årets resultat	<u>13.174</u>	<u>2.872</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>208.444</u>	<u>42.552</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte	0	200.000
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	100.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	9.572	327.095
Overført resultat	<u>98.872</u>	<u>-484.543</u>
I ALT	<u>208.444</u>	<u>42.552</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	799.744	595.172
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>849.744</u>	<u>595.172</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>849.744</u>	<u>595.172</u>
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	45.917
Andre tilgodehavender	<u>104.994</u>	<u>2.872</u>
Tilgodehavender i alt	<u>104.994</u>	<u>48.789</u>
Likvide beholdninger	<u>27.675</u>	<u>47.182</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>132.669</u>	<u>95.971</u>
AKTIVER I ALT	<u>982.413</u>	<u>691.143</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	146.708	137.136
4 Frie reserver	0	358.036
5 Overført resultat	166.980	-289.928
Forslag til udbytte	100.000	0
EGENKAPITAL I ALT	463.688	255.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	411.307	425.995
Anden gæld	102.418	4.904
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	518.725	435.899
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	518.725	435.899
PASSIVER I ALT	982.413	691.143

NOTER

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
Zendata ApS, Furesø	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		2.896	7.653
Resultatandel i året		141.299	195.243
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		0	-200.000
Opskrivninger ultimo		<u>144.195</u>	<u>2.896</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>552.231</u>	<u>410.932</u>
Selskab	<u>Andel</u>		
Zendata Hosting ApS, Furesø	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	50.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	-50,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		134.240	2.388
Resultatandel i året		197.273	131.852
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		-134.000	0
Opskrivninger ultimo		<u>197.513</u>	<u>134.240</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>50,00%</u>	<u>247.513</u>	<u>184.240</u>

NOTER

		2016	2015
Selskab	Andel		
Zenbody ApS, Furesø	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	0
Tilgang i året	0,00%	0	50.000
Afgang i året	-50,00%	-25.000	0
Kostpris ultimo		25.000	50.000
Op-/nedskrivninger primo		-50.000	0
Opskrivninger i året		25.000	0
Resultatandel i året		-67.282	-275.114
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		67.282	225.114
Opskrivninger ultimo		-25.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	0	0
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		799.744	595.172
 Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af skatter for tidligere år		-13.469	0
Regulering af udskudt skat		295	-2.872
		-13.174	-2.872
 Note 3 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		137.136	10.041
Overført af årets resultat		204.572	327.095
Ekstraordinært udbytte i datterselskab overført til resultatkonto		0	-200.000
Ordinært udbytte i datterselskab overført til resultatkonto		-195.000	0
		146.708	137.136
 Note 4 - Frie reserver			
Frie reserver		358.036	358.036
Overført til resultatkonto i året		-358.036	0
		0	358.036

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-289.928	-5.385
Årets resultat	208.444	42.552
Overført fra frie reserver	358.036	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-204.572	-327.095
Ekstraordinært udbytte overført fra reserve efter indre værdis metode	0	200.000
Ordinært udbytte overført fra reserve efter indre værdis metode	<u>195.000</u>	<u>0</u>
Til disposition i alt	266.980	-89.928
Udloddet ekstraordinært udbytte i året	0	-200.000
Foreslået udbytte for året	<u>-100.000</u>	<u>0</u>
	<u>166.980</u>	<u>-289.928</u>