

ZENDATA HOLDING ApS

Svalehøjvej 30
3650 Ølstykke

CVR.nr.: 35 67 66 94

ÅRSRAPPORT 2022

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. marts 2023

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 2022 - 31/12 2022	11.
Balance pr. 31/12 2022	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

ZENDATA HOLDING ApS
Svalehøjvej 30
3650 Ølstykke

CVR.nr.: 35 67 66 94

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

Stiftelsesdato: 5/3 2014

Bankforbindelse:

Danske Bank

Direktion

Bo Voigt

Revisor

Køge Nord Revision
Godkendt revisionsvirksomhed
Københavnsvej 228
4600 Køge

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for ZENDATA HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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.

Ølstykke, den 20. marts 2023

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 2022 - 31/12 2022 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet 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 bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 20. marts 2023

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

Søren Skree Nielsen, HD
Godkendt revisor
mne955

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Der foretages også bortleasing af aktiver, ligesom der sælges tjenesteydelser inden for it.

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 2022 er aflagt efter årsregnskabslovens 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 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

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 nettorealisationseværdi 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

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

Anvendt regnskabspraksis

indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

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

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele Tilknyttede Virksomheder Og Kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 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 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 nettorealisation sværdi.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022

Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BRUTTOTAB	-34.447	-56.998
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-34.839</u>	<u>-34.839</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-69.286	-91.837
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	196.205	-177.021
Andre finansielle indtægter	218.196	854.935
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-17.478
Andre finansielle omkostninger	<u>-2.836</u>	<u>-553</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	342.279	568.046
3 Skat af årets resultat	<u>12.634</u>	<u>19.616</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>354.913</u>	<u>587.662</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	206.000	0
Ekstraordinært udbytte	210.000	610.000
Overført resultat	<u>-61.087</u>	<u>-22.338</u>
I ALT	<u>354.913</u>	<u>587.662</u>

Der er efter statusdagen udloddet 120.000 kr. i ekstraordinært udbytte.

Balance pr. 31/12 2022
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	128.165	117.165
Immaterielle anlægsaktiver i alt	128.165	117.165
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.173	64.012
Materielle anlægsaktiver i alt	29.173	64.012
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	417.232	240.211
2 Kapitalinteresser	0	0
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	100.013	114.841
Finansielle anlægsaktiver i alt	517.245	355.052
ANLÆGSAKTIVER I ALT	674.583	536.229
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	109.900	77.481
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	18.707	63.702
Tilgodehavende selskabsskat	0	110.466
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	364.819	14.852
Andre tilgodehavender	2.038	12.547
Tilgodehavender i alt	495.464	279.048
Likvide beholdninger	125.388	47.463
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	620.852	326.511
AKTIVER I ALT	1.295.435	862.740

Balance pr. 31/12 2022
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for udviklingsomkostninger	99.969	91.389
Overført resultat	496.717	566.384
Forslag til udbytte	206.000	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>852.686</u>	<u>707.773</u>
3 Udskudt skat	<u>26.177</u>	<u>28.610</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>26.177</u>	<u>28.610</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	12.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.274	5.274
Gæld til tilknyttede virksomheder	141.680	12.448
Skyldig selskabsskat	260.618	0
Skyldig skat til tilknyttede virksomheder	0	96.637
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	0	-2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>416.572</u>	<u>126.357</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>416.572</u>	<u>126.357</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.295.435</u>	<u>862.740</u>
4 Eventualforpligtelser		

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2022	2021
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	0	0

Note 2 - Kapitalandele	2022	2021
-------------------------------	-------------	-------------

Tilknyttede virksomheder

Selskab	Andel		
Zendata ApS, Ølstykke	Pct.		
Kostpris primo	90,00%	367.232	367.232
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		367.232	367.232
Op-/nedskrivninger primo		-177.021	0
Op-/nedskrivninger i året via resultatopgørelsen		177.021	-177.021
Opskrivninger ultimo		0	-177.021
Regnskabsmæssig værdi ultimo	90,00%	367.232	190.211

(Egenkapitalen i selskabet udgør 1.180.029 kr.)

Selskab	Andel		
Zenhosting ApS, Ølstykke	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	50.000
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		50.000	50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	50.000	50.000

(Egenkapitalen i selskabet udgør 329.520 kr.)

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	417.232	240.211
---	----------------	----------------

Note 2 - Kapitalandele	2022	2021
-------------------------------	-------------	-------------

Kapitalinteresser

NOTER

Selskab	Andel		
Zenbody ApS, Ølstykke	Pct.		
Kostpris primo	50,00%	25.000	25.000
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		<u>-25.000</u>	<u>-25.000</u>
Opskrivninger ultimo		<u>-25.000</u>	<u>-25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

	2022	2021
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-12.634</u>	<u>-19.616</u>
	<u>-12.634</u>	<u>-19.616</u>

Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom koncernens sambeskattede selskaber hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst