

K.T. Revision, Vejle ApS

Niels Finsensvej 20, 7100 Vejle CVR nr. 70 96 98 15
Tlf. 75 82 04 44 * Fax. 75 72 04 56

ZP Service ApS
Stentofte 24
7100 Vejle

CVR. NR. 37 65 59 88

ÅRSRAPPORT

(28/4 2016 – 31/12 2016)

(1. regnskabsår)

(Eksternt regnskab)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.

Vejle, den 7. april 2017



Zbigniew Ignacy Powonka
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 28. april - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for ZP Service ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. april 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 7. april 2017.

Direktion



Zbigniew Ignacy Powonka

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ZP Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ZP Service ApS for regnskabsåret 28. april – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 opstillingen 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.

Vejle, den 7. april 2017

K.T. Revision, Vejle ApS
CVR 70969815



Kim Christensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ZP Service ApS
Stentofte 24
7100 Vejle

CVR-nr.: 37655988
Stiftet: 28. april 2016
Hjemstedskommune: Vejle
Regnskabsår: 28. april - 31. december

Direktion

Zbigniew Ignacy Powonzka

Revisor

K.T. Revision, Vejle ApS
Niels Finsensvej 20
7100 Vejle

Pengeinstitut

Middelfart Sparekasse

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. april 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med arbejdsudlejning, rengøring, montage og hermed forbundet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ZP Service ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Powonzka Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat", "Gæld til modervirksomhed" eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 28. april - 31. december

	Note	2016 kr.
Bruttofortjeneste		7.369.801
Personaleomkostninger	1	7.313.662
Ordinært resultat før finansielle poster		56.139
Andre finansielle omkostninger		6.759
Resultat før skat		49.380
Skat af årets resultat	2	23.232
Årets resultat		26.148
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		26.148
Til disposition		26.148
Overført til næste år		26.148
Disponeret i alt		26.148

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita		30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>30.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>30.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		368.750
Periodeafgrænsningsposter		43.490
Tilgodehavender i alt		<u>412.240</u>
Likvide beholdninger		<u>909.807</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.322.047</u>
Aktiver i alt		<u>1.352.047</u>

Balance 31. december

Note 2016
kr.

Passiver

Egenkapital

Virksomhedskapital

50.000

Overført resultat

26.148

Egenkapital i alt

3

76.148

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser

Leverandører af varer og tjenesteydelser

22.418

Gæld til tilknyttede virksomheder

30.000

Selskabsskat

23.232

Anden gæld

1.200.249

Kortfristede gældsforpligtelser i alt

1.275.899

Gældsforpligtelser i alt

1.275.899

Passiver i alt

1.352.047

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Eventualposter m.v.

5

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016 kr.
	Løn, gager og vederlag	7.052.103
	Pensioner	153.358
	Andre udgifter til social sikring	108.200
	Personaleomkostninger i alt	7.313.662

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 17.

2	Skat af årets resultat	2016 kr.
	Skat af årets resultat	23.232
	Skat af årets resultat i alt	23.232

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	50.000	0	50.000
	Årets resultat	0	26.148	26.148
	Saldo ultimo	50.000	26.148	76.148

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Powonzka Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Powonzka Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.