



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Waseen Zimmermann Water P/S

Midtager 18, 2605 Brøndby

CVR-nr. 38 27 17 92

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. maj 2019.

Michael Zimmermann Petersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Waseen Zimmermann Water P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 10. maj 2019

Direktion

Peter Philip Waseen
Direktør

Michael Zimmermann Petersen

Bestyrelse

Michael Zimmermann Petersen
Formand

Nicolai Suhr

Peter Philip Waseen

Michael Kemp



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Waseen Zimmermann Water P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Waseen Zimmermann Water P/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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.

København, den 10. maj 2019

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Brian Hansen
statsautoriseret revisor
mne33311



Selskabsoplysninger

Selskabet	Waseen Zimmermann Water P/S Midtager 18 2605 Brøndby CVR-nr.: 38 27 17 92 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår
Bestyrelse	Michael Zimmermann Petersen, Formand Nicolai Suhr Peter Philip Waseen Michael Kemp
Direktion	Peter Philip Waseen, Direktør Michael Zimmermann Petersen
Revisor	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K
Bankforbindelse	Jyske Bank



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af montering og udlejning af vandanlæg hos primært restauranter og hoteller. Vandet tappes frisk hos kunden ned i unikke flasker. Det samlede produkt går under navnet; Thoreau.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 600.913 kr. mod -299.097 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -601.118 kr. mod -1.493.960 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2018 - 31/12 2018 kr.	16/12 2016 - 31/12 2017 kr.
Bruttofortjeneste	600.913	-299.097
1 Personaleomkostninger	-650.869	-634.732
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-467.268	-487.964
Driftsresultat	-517.224	-1.421.793
3 Øvrige finansielle omkostninger	-83.894	-72.167
Årets resultat	-601.118	-1.493.960
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-601.118	-1.493.960
Disponeret i alt	-601.118	-1.493.960



Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	2.108.800	2.372.400
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.108.800</u>	<u>2.372.400</u>
5	Produktionsanlæg og maskiner	946.549	445.093
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	234.171	312.228
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.180.720</u>	<u>757.321</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.289.520</u>	<u>3.129.721</u>
Omsætningsaktiver			
7	Varelager	779.168	778.962
	Varebeholdninger i alt	<u>779.168</u>	<u>778.962</u>
8	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.351	54.510
	Tilgodehavender i alt	<u>69.351</u>	<u>54.510</u>
9	Likvide beholdninger	38.149	366.854
	Omsætningsaktiver i alt	<u>886.668</u>	<u>1.200.326</u>
	Aktiver i alt	<u>4.176.188</u>	<u>4.330.047</u>



Balance 31. december

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
10	Virksomhedskapital	500.000	500.000
11	Overkurs	2.500.000	2.500.000
12	Overført resultat	-2.095.078	-1.493.960
	Egenkapital i alt	<u>904.922</u>	<u>1.506.040</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	128.508	352.270
13	Anden gæld	3.142.758	2.471.737
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.271.266</u>	<u>2.824.007</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.271.266</u>	<u>2.824.007</u>
	Passiver i alt	<u>4.176.188</u>	<u>4.330.047</u>



Noter

	1/1 2018 - 31/12 2018 kr.	16/12 2016 - 31/12 2017 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	781.037	705.524
Andre omkostninger til social sikring	9.097	71.348
Personalemkostninger i øvrigt	-139.265	-142.140
	650.869	634.732
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	263.600	263.600
Afskrivning på vandanlæg	119.784	76.307
Afskrivning på driftsmateriel og inventar, bil	78.057	78.057
Tab eller gevinst ved anlæg	5.827	70.000
	467.268	487.964
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>83.894</u>	<u>72.167</u>
	83.894	72.167
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2018	<u>2.636.000</u>	<u>2.636.000</u>
Kostpris 31. december 2018	2.636.000	2.636.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-263.600	0
Årets afskrivninger	-263.600	-263.600
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-527.200	-263.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.108.800	2.372.400



Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2018	521.400	364.000
Tilgang i årets løb	639.999	227.400
Afgang i årets løb	-18.759	-70.000
Kostpris 31. december 2018	1.142.640	521.400
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-76.307	0
Årets afskrivninger	-119.784	-76.307
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-196.091	-76.307
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	946.549	445.093
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	390.285	0
Tilgang i årets løb	0	390.285
Kostpris 31. december 2018	390.285	390.285
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-78.057	0
Årets afskrivninger	-78.057	-78.057
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-156.114	-78.057
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	234.171	312.228



Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
7. Varelager		
Anlæg, flasker og reservedele	779.168	778.962
	779.168	778.962
8. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.351	54.510
	69.351	54.510
9. Likvide beholdninger		
Jyske Bank	38.149	366.854
	38.149	366.854
10. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	500.000	500.000
	500.000	500.000
11. Overkurs		
Overkurs 1. januar 2018	2.500.000	2.500.000
	2.500.000	2.500.000
12. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-1.493.960	0
Årets overførte overskud eller underskud	-601.118	-1.493.960
	-2.095.078	-1.493.960



Noter

	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
13. Anden gæld		
Skyldig moms	71.619	28.751
Skyldige lønposter	18.705	18.483
Skyldige feriepenge	117.148	65.691
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.910.286	2.327.491
Mellemregning med HC profiler	0	6.321
Hensat revision	25.000	25.000
	3.142.758	2.471.737



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Waseen Zimmermann Water P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indeholdt lejeindtægter ved udlejning af monterede anlæg og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af anlæg, flasker og reservedele med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.



Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skatter i årsregnskabet, idet selskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	6 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år



Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dat tervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt reservedele og flasker omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Kemp

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-590512511778

IP: 87.61.xxx.xxx

2019-05-10 11:37:18Z

NEM ID 

Nicolai Suhr

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-944123814905

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-05-10 11:39:36Z

NEM ID 

Michael Zimmermann Petersen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-620496174422

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-05-14 08:45:15Z

NEM ID 

Michael Zimmermann Petersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-620496174422

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-05-14 13:04:07Z

NEM ID 

Peter Philip Waseen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-196590022242

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-05-15 14:48:19Z

NEM ID 

Peter Philip Waseen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-196590022242

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-05-16 09:48:35Z

NEM ID 

Brian Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1268816598454

IP: 212.98.xxx.xxx

2019-05-16 09:50:26Z

NEM ID 

Michael Zimmermann Petersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-620496174422

IP: 80.162.xxx.xxx

2019-05-18 11:59:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UBTGHLCA4D-UNU37-5WY14-05Q24-V35GH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>