

Zenamic ApS

Normansvej 1

8920 Randers NV

CVR. nr. 38729365

Årsrapport for 2017/18

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. november 2018

Ian Holst Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. juni 2017 - 30. juni 2018 for Zenamic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. juni 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 30. november 2018

Direktion

Ian Holst Sørensen
Direktør

Allan Zimmermann
Direktør



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Zenamic ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Zenamic ApS for regnskabsåret 21. juni 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. juni 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på at selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Zenamic ApS



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Bjerringbro, den 30. november 2018

Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS

Statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 29538565

Jørgen Løbner

Statsautoriseret revisor

mne18623



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Zenamic ApS Normansvej 1 8920 Randers NV
Telefon	70230235
E-mail	info@zenamic.dk
Hjemmeside	www.zenamic.dk
CVR-nr.	38729365
Stiftelsesdato	21. juni 2017
Hjemsted	Randers
Regnskabsår	21. juni 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Ian Holst Sørensen, Direktør Allan Zimmermann, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Master B Holding IVS, 50% Velsmurt IVS, 50%
Revisor	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Statsautoriseret revisionsfirma Nørregade 14 8850 Bjerringbro CVR-nr.: 29538565



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udvikle og sælge løsninger med udgangspunkt i Zeniverse Platformen, der er en platform, der kan forbinde en endeløs række af systemer, fysiske enheder og menneskelige interaktioner.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 21. juni 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -145.641, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 268.937, og en egenkapital på kr. -95.641. Udviklingen i selskabets første regnskabsår er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Produktet Platformen Zeniverse er gennem 2017 og 2018 blevet udviklet og grund-funktionaliteten er færdig. Platformen er i drift hos flere kunder med god succes.

Der arbejdes indgående på at tilføre kapital, ved tilknytning investor(er) for at styrke forretningen og indfri det store vækstpotentiale, der er inden for branchen.

Det er ledelsens forventning, at driften allerede for det kommende regnskabsår udviser et positivt resultat.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zenamic ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2017/18 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af



Anvendt regnskabspraksis

lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		617.994
Personaleomkostninger	1	798.424
Driftsresultat		-180.430
Finansielle omkostninger		736
Resultat før skat		-181.166
Skat af årets resultat		-35.525
Årets resultat		-145.641
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-145.641
Resultatdisponering		-145.641



Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		208.129
Tilgodehavende selskabsskat		35.525
Andre tilgodehavender		25.283
Tilgodehavender		<u>268.937</u>
Omsætningsaktiver		<u>268.937</u>
Aktiver		<u>268.937</u>



Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.
Passiver		
Selskabskapital	2	50.000
Overført resultat	3	-145.641
Egenkapital		-95.641
Gæld til banker		72.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50
Anden gæld		292.401
Kortfristede gældsforpligtelser		364.578
Gældsforpligtelser		364.578
Passiver		268.937
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	



Noter

2017/18
kr.**1. Personaleomkostninger**

Lønninger	776.558
Andre omkostninger til social sikring	9.397
Andre personaleomkostninger	12.469
	<u>798.424</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 3 fuldtidsmedarbejdere.

2. Selskabskapital

Saldo primo	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Overført resultat

Årets tilgang	-145.641
Saldo ultimo	<u>-145.641</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

ΠΕΝΝΕΟ

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

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

Allan Zimmermann

Direktør

På vegne af: Zenamic ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-644172966556

IP: 85.203.xxx.xxx

2018-12-04 09:39:28Z

NEM ID 

Ian Holst Sørensen

Direktør

På vegne af: Zenamic ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-031068359532

IP: 95.166.xxx.xxx

2018-12-05 15:02:23Z

NEM ID 

Jørgen Løbner

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-899765858715

IP: 91.236.xxx.xxx

2018-12-07 17:09:52Z

NEM ID 

Ian Holst Sørensen

Dirigent

På vegne af: Zenamic ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-031068359532

IP: 80.161.xxx.xxx

2018-12-09 13:44:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CSLTH-LF31B-H8ZTB-6QGED-UPTI7-LONTA

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 tidsstemplet 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>