

Zafehouze ApS

Lystbådevej 2,

4040 Jyllinge

CVR-nr. 42325783

Årsrapport 1. januar 2022 - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. april 2024

Niels Erik Anqvist
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Zafehouze ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Zafehouze 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 21. april 2024

Direktion

Niels Erik Anqvist

Bestyrelse

Niels Erik Anqvist
Formand

Jimi Thor Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Zafehouze ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zafehouze ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende af den udvidede gennemgang

Sammenligningstal er ikke omfattet af den udvidede gennemgang

Selskabet er blevet pålagt revisionspligt, og det er i den forbindelse besluttet at få foretaget udvidet gennemgang af årsregnskabet. Vi skal fremhæve, at der ikke er foretaget udvidet gennemgang eller revision af sammenligningstallene i årsregnskabet.

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 nødvendig 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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 vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Zafehouze ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

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

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven indberettet fejlagtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Hørsholm, den 21. april 2024

ReviTotal

Statsautoriseret Revisionsfirma

CVR-nr. 19857298

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

mne34380

Zafehouze ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Zafehouze ApS Lystbådevej 2, 4040 Jyllinge
CVR-nr.	42325783
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Niels Erik Anqvist Jimi Thor Jørgensen
Direktion	Niels Erik Anqvist
Revisor	ReviTotal Statsautoriseret Revisionsfirma Lyngsø Alle 3 2970 Hørsholm
CVR-nr.	19857298

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at arbejde med programmering af Cyber-, data-kommunikations og IT-sikkerhedsmæssige løsninger, og salg af disse samt konsulentbistand m.v.

Usædvanlige forhold

Væsentlige fejl konstateret i sammenligningsåret

I forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten er der pga. ukorrekt ekstern rådgivning konstateret væsentlige fejl vedrørende sammenligningsåret. Fejlene vedrører forkert og manglende indregning af indtægter og omkostninger samt forkert indregning af aktiver og gældsforpligtelser.

Sammenligningstallene er derfor ændret i overensstemmelse hermed. Ændringerne af sammenligningstallene er indarbejdet i egenkapitalen primo.

Ændringen har medført, at årets resultat for sammenligningsåret er reduceret med 233 t.kr., aktiverne er faldet med 864 t.kr., og gældsforpligtelser er mindsket med 631 t.kr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 2.390.315, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 2.883.186, og en egenkapital på kr. 2.218.871.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning indgået en række forhandleraftaler mht. salg af selskabets software løsninger internationalt. Ydermere er der pr. December 2022 indgået aftale omkring udviklingen af to innovative udvidelser af selskabets software - UFS og SPE (Unified File System og Security Policy Engine), hvilket modtager en udviklingsstøtte fra Innobooster på dkr. 740.000.

Selskabet forventer projektet gennemført i løbet af 2023. Derudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Zafehouze ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

I forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten er der pga. ukorrekt ekstern rådgivning konstateret væsentlige fejl vedrørende sammenligningsåret. Fejlene vedrører forkert og manglende indregning af indtægter og omkostninger samt forkert indregning af aktiver og gældsforpligtelser.

Sammenligningstallene er derfor ændret i overensstemmelse hermed. Ændringerne af sammenligningstallene er indarbejdet i egenkapitalen primo.

Ændringen har medført, at årets resultat for sammenligningsåret er reduceret med 233 t.kr., aktiverne er faldet med 864 t.kr., og gældsforpligtelser er mindsket med 631 t.kr.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Beløb, der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 for betalte acontoskatte.

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	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		2.285.150	-204.134
Personaleomkostninger	1	-15.352	-7.310
Driftsresultat		2.269.798	-211.444
Andre finansielle omkostninger		-16.656	0
Resultat før skat		2.253.142	-211.444
Skat af årets resultat	2	137.173	0
Årets resultat		2.390.315	-211.444
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		1.735.368	0
Overført resultat		654.947	-211.444
Resultatdisponering		2.390.315	-211.444

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse	3	2.224.830	0
Immaterielle anlægsaktiver		2.224.830	0
Anlægsaktiver		2.224.830	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.250	0
Andre tilgodehavender		501.933	40.000
Tilgodehavende selskabsskat		137.173	0
Tilgodehavender		658.356	40.000
Likvide beholdninger		0	9.302
Omsætningsaktiver		658.356	49.302
Aktiver		2.883.186	49.302

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Reserve for udviklingsomkostninger		1.735.368	0
Overført resultat		443.503	-211.444
Egenkapital		2.218.871	-171.444
Gæld til banker		13.492	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.826	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		599.691	108.459
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.306	112.287
Kortfristede gældsforpligtelser		664.315	220.746
Gældsforpligtelser		664.315	220.746
Passiver		2.883.186	49.302
Usikkerhed ved indregning og måling	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Zafehouze ApS

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Reserve for udviklings- omkostning	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	0	-211.444	-171.444
Årets resultat	0	1.735.368	654.947	2.390.315
Egenkapital 31. december 2022	40.000	1.735.368	443.503	2.218.871

Noter

	2022	2021
1. Personalemkostninger		
Der har i perioden ikke været ansatte, som har modtaget vederlag.		
Andre personalemkostninger	15.352	7.310
	15.352	7.310
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-137.173	0
	-137.173	0

Selskabet vil anmode om refusion af skatteværdien af afholdte udviklingsomkostninger. Selskabet indregner den forventede refusion.

Selskabet har som følge af tidligere års underskud et skatteaktiv på 46 t.kr. Som følge af usikkerheden om tidspunktet for udnyttelse af dette aktiv, så indregnes der ingen værdi af dette i årsrapporten.

3. Udviklingsprojekter under udførelse

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.224.830	0
Kostpris ultimo	2.224.830	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.224.830	0

Zafehouze ApS' primære løsning er Zafepass Prevent & Protect - en digital platform der tillader brugere at tilgå digitale ressourcer på en simpel og ekstrem sikker måde og som er let at administrere for IT-administratorer.

Zafepass platformen er løbende udvidet med en række avancerede funktioner, som VFS – Virtual File Share, en-bruger privat og sikker data-lagringsmetode på lokale enheder.

Derudover er UFS – Unified File Share under udførelse. UFS tilbyder en multi-bruger sikker data-lagring i ethvert cloud miljø.

Både VFS og UFS er ikke på nogen måde mulige at få uautoriseret adgang til. UFS kan benyttes af organisationer til at udveksle data med både interne og eksterne samarbejdspartnere. UFS forventes klar ultimo 2023.

Zafehouze ApS deltager løbende i events både fysisk og virtuelt, for at informere om formålet med Zafepass – at eliminere enhver mulighed for cyber-kriminelle at få succes med deres aktiviteter. Zafepass skaber værdi for vores kunder, ved at være langt billigere i drift (holistisk platform) og understøtter både 'governance, risk & compliance' myndigheds-krav, samt forbedrer medarbejder produktiviteten og optimerer organisationens processer.

Der idriftsættes løbende nye features på platformen.

Omsætningen skabes med afsæt i abonnementsbetaling for software-platformen – som både kan 'driftes' af Managed Service Providers og installeret on-prem eller i cloud.

Noter

Givet Cyber-security markedets samlede værdi og tilgangen med en løsning der kan eliminere en lang række udfordringer organisationerne har på alle markeder rundt om i verden, er det selskabets forventning, at nutidsværdien af den fremtidige omsætning langt overstiger de aktiverede omkostninger inkl. hensyntagen til de løbende omkostninger ved idriftsættelse af nye features og moduler.

4. Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af de indregnede udviklingsprojekter afhænger af selskabets evne til at:

- a) afsætte allerede færdiggjorte udviklingsprojekter - hvilket er sket i begrænset omfang.
- b) at færdiggøre de igangværende udviklingsprojekter.

samt til at konvertere den eksisterende og voksende pipeline til indtjening, og dermed forrente den samlede investering.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil lykkes hermed i løbet af de kommende år.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Zafehouze Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Niels E. Anqvist

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Erik Anqvist

Direktør

ID: b9a1013f-773f-4364-ab70-d3644899a13e

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2024 kl.: 07:57:02

Underskrevet med MitID



Niels E. Anqvist

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Erik Anqvist

Bestyrelsesformand

ID: b9a1013f-773f-4364-ab70-d3644899a13e

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2024 kl.: 08:00:17

Underskrevet med MitID



Jimi Thor Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jimi Thor Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 70c92a6f-36cf-46c0-b1e8-492304f15005

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2024 kl.: 08:55:27

Underskrevet med MitID



Frantz Slisz

Navnet returneret af dansk MitID var:

Frantz Slisz

Statsautoriseret Revisor

ID: 9474aeda-89dd-435f-893a-2b50e17c74ee

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2024 kl.: 09:00:05

Underskrevet med MitID



Niels E. Anqvist

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Erik Anqvist

Dirigent

ID: b9a1013f-773f-4364-ab70-d3644899a13e

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2024 kl.: 09:01:24

Underskrevet med MitID

