

New Zanzibar Holding ApS

CVR-nr. 33 26 73 04

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31/05 2015

Nicolai Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014	8
Balance pr. 31. december 2014	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

New Zanzibar Holding ApS
c/o Harboe Skilte A/S
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

CVR-nr.: 33 26 73 04
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Dennis Harboe Friis, formand
Per Gjøde
Bo Porstorp Holst-Mikkelsen

Direktion

Bo Porstorp Holst-Mikkelsen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for New Zanzibar Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 19. maj 2015

Direktion

Bo Porstorp Holst-Mikkelsen
direktør

Bestyrelse

Dennis Harboe Friis
formand

Per Gjøde

Bo Porstorp Holst-Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i New Zanzibar Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for New Zanzibar Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 bevisgelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Som det fremgår af note 1, foreligger der ikke årsrapport for det tilknyttede selskab ZDVP Resort Ltd. for 2014, hvorfor vi ikke har kunnet indhente tilstrækkeligt revisionsbevis vedrørende tilgodehavender, som omfatter langt den væsentligste del af selskabets aktiver og aktivitet. Vi har derfor ikke kunnet gennemføre revisionen, hvorfor vi tager forbehold for årsrapporten som helhed.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 19. maj 2015

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ejerskab og drift af ZDVP Resort Ltd., Kizimkazi, South Region of Unguja, Zanzibar, Tanzania.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. 778.559, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.213.842.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er som følge af manglende forelæggelse af årsrapporten for ZDVP Resort Ltd. for 2014 væsentlig usikkerhed omkring flere regnskabsposters indregning og måling, herunder især omkring værdien af tilgodehavender.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New Zanzibar Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttotab omfatter nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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 poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		<u>(776.966)</u>	<u>(522.379)</u>
Resultat før finansielle poster		(776.966)	(522.379)
Finansielle indtægter		918	0
Finansielle omkostninger		<u>(2.511)</u>	<u>(2.650)</u>
Resultat før skat		(778.559)	(525.029)
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(778.559)</u>	<u>(525.029)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>(778.559)</u>	<u>(525.029)</u>
		<u>(778.559)</u>	<u>(525.029)</u>

Balance pr. 31. december 2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		53.906	0
Andre tilgodehavender		<u>3.476.617</u>	<u>2.971.984</u>
Tilgodehavender		<u>3.530.523</u>	<u>2.971.984</u>
Likvide beholdninger		<u>96.344</u>	<u>37.840</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.626.867</u>	<u>3.009.824</u>
Aktiver i alt		<u>3.626.867</u>	<u>3.009.824</u>

Balance pr. 31. december 2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		770.000	770.000
Overført resultat		(1.983.842)	(1.205.283)
Egenkapital	2	<u>(1.213.842)</u>	<u>(435.283)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.549.326	1.047.007
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.291.383	2.398.100
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.840.709</u>	<u>3.445.107</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.840.709</u>	<u>3.445.107</u>
Passiver i alt		<u>3.626.867</u>	<u>3.009.824</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	770.000	(1.205.283)	(435.283)
Årets resultat	0	(778.559)	(778.559)
Egenkapital 31. december 2014	770.000	(1.983.842)	(1.213.842)

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er som følge af manglende forelæggelse af årsrapporten ZDVP Resort Ltd. for 2014 væsentlig usikkerhed omkring flere regnskabsposters indregning og måling, herunder især omkring værdien af tilgodehavender.

2 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 770 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.