

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100
Telefax 8654 5166

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043
Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 26. september 2016 – 30. september 2016

1. regnskabsår

Zaptec Holding ApS

Leddet 17
8700 Horsens

CVR-nr. 38 04 39 78

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13 / 1 2017.

Dirigent: 
Henrik Jørgensen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 26. september - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Zaptec Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 26. september 2016 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 13/1 2017

Direktion



Henrik Jørgensen



Ronni Lauritz Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Zaptec Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Zaptec Holding ApS for regnskabsåret 26. september 2016 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 26. september 2016 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Odder, den 13 / 1 2017

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-NR. 29 20 50 43



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet Zaptec Holding ApS
Leddet 17
8700 Horsens

Telefon: 60 61 17 56
E-mail: henrik@hjtm.dk

CVR-nr.: 38 04 39 78
Stiftet: 26. september 2016
Hjemstedskommune: Horsens
Regnskabsår: 26. september - 30. september

Direktion Henrik Jørgensen
Ronni Lauritz Andersen

Revisor A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Hovedaktivitet Selskabets aktiviteter omfatter besidde kapitalandele i datterselskaber samt investering i værdipapir og anden beslægtet virksomhed.

Tilknyttede virksomheder HJ Teknik Maskinservice ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter besidde kapitalandele i datterselskaber samt investering i værdipapir og anden beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zaptec Holding ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Afskrivninger på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

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. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvor låneoptagelsen (reakreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 26. september - 30. september

	Note	2016
		kr.
Bruttofortjeneste		-13.750
Ordinært resultat før finansielle poster		-13.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		190.622
Resultat før skat		176.872
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		176.872
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		176.872
Til disposition		176.872
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		190.622
Overført til næste år		-13.750
Disponeret i alt		176.872

Balance 30. september

	Note	<u>2016</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>890.727</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>890.727</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>890.727</u>
Aktiver i alt		<u>890.727</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2016</u>
		kr.
Passiver		
Egenkapital		
Selskabskapital		50.000
Overkurs ved emission		650.105
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		190.622
Overført resultat		-13.750
Egenkapital i alt	2	<u>876.977</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>13.750</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.750</u>
Passiver i alt		<u>890.727</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3	
Eventualposter m.v.	4	
Nærtstående parter	5	

Noter til årsrapporten

1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2016
		kr.
	Kostpris, primo	0
	Tilgang i årets løb	125.000
	Kostpris, ultimo	125.000
	Årets opskrivninger	765.727
	Værdireguleringer, ultimo	765.727
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	890.727

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

HJ Teknik Maskinservice ApS, med hjemsted i Horsens, nom. kr. 125.000

Ejerandelen er 100%

2	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Andre reserver	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	50.000	650.105	0	0	700.105
	Årets resultat	0	0	0	-13.750	-13.750
	Årets bevægelse på datterselskabsreserve	0	0	190.622	0	190.622
	Saldo ultimo	50.000	650.105	190.622	-13.750	876.977

Selskabskapitalen er sammensat af 50 anpartar á DKK 1.000

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Ingen

4 **Eventualposter m.v.**

Ingen.

5 Nærtstående parter

Zaptec Holding ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør, Henrik Jørgensen

Direktør, Ronni Lauritz Andersen

Transaktioner med nærtstående parter består af

Lovlig mellemregninger med anpartshaverne.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Henrik Jørgensen

Leddet 17

8700 Horsens

Ronni Lauritz Andersen

Søndergade 27

6580 Vamdrup