

Zero-Alpha Executive Services ApS

Rådhusvej 13
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 34 57 70 72

Årsrapport for 2021

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. juni 2022

Mikkel Christian Runberg
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Zero-Alpha Executive Services ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. juni 2022

Direktion

Mikkel Christian Runberg
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Zero-Alpha Executive Services ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Zero-Alpha Executive Services ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 24. juni 2022

CVR-nr. 33 25 68 76



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10675

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Zero-Alpha Executive Services ApS Rådhusvej 13 2920 Charlottenlund |
| | CVR-nr.: 34 57 70 72 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021 |
| | Stiftet: 14. maj 2012 |
| | Hjemsted: Gentofte |
| Direktion | Mikkel Christian Runberg, adm. direktør |
| Revisor | Crowe Statsautoriseret Revisionsinteressentskab v.m.b.a. Rygårds Allé 104 2900 Hellerup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed forbundet rådgivning, herunder sikkerhedsrådgivning og dertil beslægtede virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 461.955, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 388.985.

Selskabskapitalen forventes reetableret ved egen fremtidig drift og/eller ved gældskonvertering.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet har den nødvendige likviditet til at kunne fortsætte driften mindst frem til næste statusdag og aflægger følgelig regnskab under forudsætning heraf. Kapitalejer har stillet 1 mio. kr. som ansvarlig lånekapital, således at den samlede ansvarlige kapital er positiv med kr. 611.105.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zero-Alpha Executive Services ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter og med fradrag af direkte- og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når den aftalte ydelse er leveret, normalt ved fakturering til køber, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> t.kr. |
|--|-------------|-----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 824.835 | 200 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-354.773</u> | <u>-144</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 470.062 | 56 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-8.107</u> | <u>-3</u> |
| Resultat før skat | | 461.955 | 53 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>461.955</u> | <u>53</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>461.955</u> | <u>53</u> |
| | | <u>461.955</u> | <u>53</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|------------------|-------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 531.503 | 65 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 266.819 | 217 |
| Andre tilgodehavender | | 59.250 | 51 |
| Tilgodehavender | | <u>857.572</u> | <u>333</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>265.711</u> | <u>143</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.123.283</u> | <u>476</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.123.283</u> | <u>476</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|------------------|--------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | | -468.985 | -931 |
| Egenkapital | | -388.985 | -851 |
| Ansvarlig lånekapital | | 1.000.000 | 1.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 1.000.000 | 1.000 |
| Kreditinstitutter | | 43.735 | 55 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 22.066 | 33 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 32.767 | 79 |
| Anden gæld | | 413.700 | 160 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 512.268 | 327 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.512.268 | 1.327 |
| Passiver i alt | | 1.123.283 | 476 |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 80.000 | -930.940 | -850.940 |
| Årets resultat | 0 | 461.955 | 461.955 |
| Egenkapital 31. december 2021 | 80.000 | -468.985 | -388.985 |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-----------------------|-------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 221.171 | 69 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.441 | 1 |
| Andre personaleomkostninger | <u>129.161</u> | <u>74</u> |
| | <u>354.773</u> | <u>144</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |

2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabskapitalen forventes reetableret ved egen fremtidig drift og/eller ved gældskonvertering. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet har den nødvendige likviditet til at kunne fortsætte driften mindst frem til næste statusdag og aflægger følgelig regnskab under forudsætning heraf. Kapitalejer har stillet 1 mio. kr. som ansvarlig lånekapital, således at den samlede ansvarlige kapital er positiv med kr. 611.105.

3 Eventualposter mv.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for fællesregistrering af moms og selskabsskatter mv.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.