

Zookeeper ApS

CVR-nr. 35 38 85 91

Gamlehavn Alle 18
2920 Charlottenlund

Årsrapport 2021/22

(regnskabsperiode 1. september 2021 - 31. august 2022)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. marts 2023

Morten Højland Boesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2021 - 31. august 2022 for Zookeeper ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 1. marts 2023

I direktionen:

Morten Højland Boesen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Zookeeper ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zookeeper ApS for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

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

Ballerup, den 1. marts 2023

**Lyngen Revisor,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 31 62 25 65**

Per Eriksen
statsautoriseret revisor
mne18500

Selskabsoplysninger

Selskabet

Zookeeper ApS
Gamlehave Alle 18
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 35 38 85 91
Stiftet: 28. juni 2013
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. september - 31. august

Direktion

Morten Højland Boesen

Revisor

Lyngen Revisor,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Borupvang 3
2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i andre virksomheder, yde investerings- og anden konsulentrådgivning samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

	Note	2021/22	2020/21
Andre eksterne omkostninger		-11.619	-11.655
Driftsresultat		-11.619	-11.655
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-28.731	65.142
Op- / nedregulering, finansielle anlægsaktiver		0	-222.400
Finansielle indtægter		30.549	33.767
Finansielle omkostninger		-462.469	-235.802
Ordinært resultat før skat		-472.270	-370.948
Skat af årets resultat	1	0	-727
Årets resultat		-472.270	-371.675
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-531.170	-428.875
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		58.900	57.200
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Disponeret i alt		-472.270	-371.675

Balance pr. 31. august

Aktiver

	Note	2022	2021
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	56.411	65.142
Andre kapitalandele og værdipapirer		537.500	349.600
Finansielle anlægsaktiver		593.911	414.742
Anlægsaktiver		593.911	414.742
Tilgodehavende hos associeret virksomhed		796.780	682.838
Selskabsskat		676	295
Andre tilgodehavender		0	175.000
Kortfristede tilgodehavender		797.456	858.133
Andre værdipapirer og kapitalandele		896.280	1.103.827
Likvide beholdninger		765.106	1.205.521
Omsætningsaktiver		2.458.842	3.167.481
Aktiver i alt		3.052.753	3.582.223

Balance pr. 31. august

Passiver

	Note	2022	2021
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		2.903.853	3.435.023
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		58.900	57.200
Egenkapital		3.042.753	3.572.223
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser		10.000	10.000
Passiver i alt		3.052.753	3.582.223
Gennemsnitlige antal beskæftigede	3		

Egenkapitalopgørelse 1. september - 31. august

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat		
Saldo primo	3.435.023	3.863.898
Årets resultat	-531.170	-428.875
Saldo ultimo	<u>2.903.853</u>	<u>3.435.023</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	57.200	56.500
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	0
Udbetalt udbytte	-57.200	-56.500
Årets resultat	58.900	57.200
Saldo ultimo	<u>58.900</u>	<u>57.200</u>
Egenkapital	<u>3.042.753</u>	<u>3.572.223</u>

Noter

	2021/22	2020/21
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	308
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	419
	0	727

	2022	2021
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. september	1	1
Tilgang	20.000	0
Kostpris 31. august	20.001	1
Værdireguleringer 1. september	65.141	-1
Årets resultatandele	-28.731	65.142
Udbytte til moderselskabet	0	0
Værdireguleringer 31. august	36.410	65.141
Regnskabsmæssig værdi 31. august	56.411	65.142

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
EMAI Invest IVS				
Gentofte				
CVR-nr. 39 39 26 58	50%	40.002	-57.462	112.822

3 Gennemsnitlige antal beskæftigede

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
---	---	---

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds og den associerede virksomheds

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. unoterede kapitalandele måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Per Eriksen 2556d645-d45b-4186-a482-94fe37bf975e 01-03-2023 14:28	  Morten Højland Boes... 70041f3e-f7bb-4017-a273-214a5b6b8b71 01-03-2023 19:37
---	---

Dokumenter i transaktionen

2021-22 Årsrapport - Zookeeper.pdf	Nærværende dokument
2021-22 Bilag til selvangivelsen - Zookeeper.pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.