

Zookeeper ApS

CVR-nr. 35 38 85 91

Gamlehavn Alle 18
2920 Charlottenlund

Årsrapport 2020/21

(regnskabsperiode 1. september 2020 - 31. august 2021)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. februar 2022

DocuSigned by:

Morten Boesen

AF9C27EF9E5949E...

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2020 - 31. august 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 25. februar 2022

I direktionen:

DocuSigned by:

AF9C27EF9E5949E...
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 2020 - 31. august 2021 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 Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

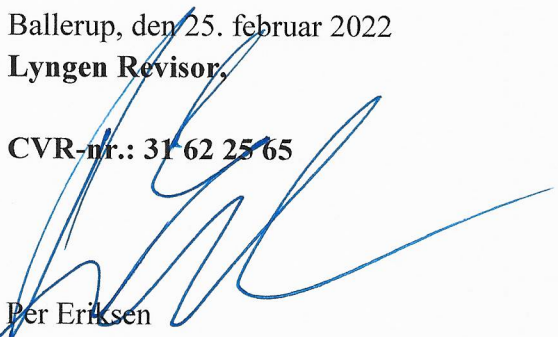
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 25. februar 2022

Lyngen Revisor.

CVR-nr.: 31 62 25 65



Per Eriksen
statsautoriseret revisor
mne18500

Selskabsoplysninger

Selskabet	Zookeeper ApS Gamlehavn 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, 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	2020/21	2019/20
Andre eksterne omkostninger		-11.655	-16.341
Driftsresultat		-11.655	-16.341
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		65.142	0
Op- / nedregulering, finansielle anlægsaktiver		-222.400	0
Finansielle indtægter		33.767	116.380
Finansielle omkostninger		-235.802	-9.011
Ordinært resultat før skat		-370.948	91.028
Skat af årets resultat	1	-727	0
Årets resultat		-371.675	91.028
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-428.875	34.528
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	56.500
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Disponeret i alt		-371.675	91.028

Balance pr. 31. august

Aktiver

	Note	2021	2020
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	65.142	0
Andre kapitalandele og værdipapirer		349.600	322.400
Finansielle anlægsaktiver		414.742	322.400
Anlægsaktiver		414.742	322.400
Tilgodehavende hos associeret virksomhed		682.838	519.860
Selskabsskat		295	416
Andre tilgodehavender		175.000	250.000
Kortfristede tilgodehavender		858.133	770.276
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.103.827	767.631
Likvide beholdninger		1.205.521	2.149.091
Omsætningsaktiver		3.167.481	3.686.998
Aktiver i alt		3.582.223	4.009.398

Balance pr. 31. august

Passiver

	Note	2021	2020
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		3.435.023	3.863.898
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	56.500
Egenkapital		3.572.223	4.000.398
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser		10.000	9.000
Gældsforpligtelser		10.000	9.000
Passiver i alt		3.582.223	4.009.398

Egenkapitalopgørelse 1. september - 31. august

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	0	0
Overført resultat		
Saldo primo	3.863.898	3.829.370
Årets resultat	-428.875	34.528
Saldo ultimo	3.435.023	3.863.898
Foreslået udbytte		
Saldo primo	56.500	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	0
Udbetalt udbytte	-56.500	0
Årets resultat	57.200	56.500
Saldo ultimo	57.200	56.500
Egenkapital	3.572.223	4.000.398

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	308	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	419	0
	<u>727</u>	<u>0</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. september	1	1
Tilgang	0	0
Kostpris 31. august	<u>1</u>	<u>1</u>
Værdireguleringer 1. september	-1	-1
Årets resultatandele	65.142	0
Udbytte til moderselskabet	0	0
Værdireguleringer 31. august	<u>65.141</u>	<u>-1</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august	<u>65.142</u>	<u>0</u>

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
EMAI Invest IVS				
Gentofte				
CVR-nr. 39 39 26 58	<u>50%</u>	<u>2</u>	<u>165.469</u>	<u>130.284</u>

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 underbalance.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning 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 afhændelsessummen 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 nominel værdi.