

Project Zeta ApS

CVR-nr. 33 86 44 50

Badstuestræde 8, 3, baghuset
1209 København K

Årsrapport for 2013/14

Hallerup & Co I/S
Overgaden Oven Vandet 48 E
1415 København K

Tlf +45 32 96 29 00
Fax +45 32 96 29 05
adm@hallerup.dk
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.
A worldwide alliance of
Independent firms

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/05 2015

Philip Lerche
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Project Zeta ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. maj 2015

Direktion

Arni Thor Westh Hansen
direktør

Philip August Lerche
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Project Zeta ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Project Zeta ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15. maj 2015

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer

Jan Hallerup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Project Zeta ApS
Badstuestræde 8, 3, baghuset
1209 København K

Telefon: 32129130

CVR-nr.: 33 86 44 50
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 29. juli 2011
Hjemsted: København

Direktion

Arni Thor Westh Hansen, direktør
Philip August Lerche, direktør

Revision

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer
Overgaden Oven Vandet 48E
1415 København K

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Project Zeta ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser .

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive finansiell virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013/14 udviser et overskud på kr. 565.025, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en egenkapital på kr. 1.076.153.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabet forventer et resultat for regnskabsåret 2014/2015, på samme niveau som resultatet for 2013/2014.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Project Zeta ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013/14 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste udgør finansielle indtægter, herunder udbytte mv. og kursregulering af værdipapirer samt finansielle omkostninger, herunder renteomkostninger og kursregulering af værdipapirer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til telefon, internet, småanskaffelser, gebyrer og revision.

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 m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24.5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/2014 kr.	2012/2013 kr.
Bruttofortjeneste		757.756	353.122
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		757.756	353.122
Resultat før finansielle poster		757.756	353.122
Resultat før skat		757.756	353.122
Skat af årets resultat	2	-192.731	-90.560
Årets resultat		565.025	262.562
Overført overskud		565.025	262.562
		565.025	262.562

Balance 30. september

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Aktiver			
Råvarer og hjælpematerialer		0	217.177
Varebeholdninger		0	217.177
Andre tilgodehavender		0	12.246
Periodeafgrænsningsposter		6.398	21.496
Tilgodehavender		6.398	33.742
Værdipapirer		11.397.491	9.104.121
Værdipapirer		11.397.491	9.104.121
Likvide beholdninger		156.720	1.486.508
Omsætningsaktiver i alt		11.560.609	10.841.548
Aktiver i alt		11.560.609	10.841.548

Balance 30. september

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		996.153	431.128
Egenkapital	3	1.076.153	511.128
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.277.120	10.277.120
Langfristede gældsforpligtelser	4	10.277.120	10.277.120
Selskabsskat		197.335	43.298
Anden gæld		10.001	10.002
Kortfristede gældsforpligtelser		207.336	53.300
Gældsforpligtelser i alt		10.484.456	10.330.420
Passiver i alt		11.560.609	10.841.548
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	2013/2014	2012/2013
	kr.	kr.
1 Finansielle poster		
Omsætning	42.365	211.784
Kursgevinster værdipapirer	871.516	567.778
Udbytter	133.061	67.742
Renteomkostninger iøvrigt	-1.107	0
Kurstab værdipapirer	-238.745	0
Nettoomsætning i alt	807.090	847.304
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	192.950	90.517
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-219	43
	192.731	90.560

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2013	80.000	431.128	511.128
Årets resultat	0	565.025	565.025
Egenkapital 30. september 2014	80.000	996.153	1.076.153

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Gæld til tilknyttede virksomheder

	Gæld 1. oktober 2013	Gæld 30. september 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	10.277.120	10.277.120	0	0
	10.277.120	10.277.120	0	0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pæntsætninger eller sikkerhedsstillelser.