

ZELOTES ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/05/2013

Klaus Landstrøm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ZELOTES ApS
Kornskyldvej 104
2300 København S

CVR-nr: 28708556
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gribskovvej 2
2100 København Ø

CVR-nr: 32895468
P-enhed: 1016293861

Ledespåtegning

Hermed aflægges årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12. 2012 for Zelotes ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 07/05/2013

Direktion

Klaus Landstrøm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ZELOTES ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ZELOTES ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

København, 07/05/2013

Thomas Nislev
Statsautoriseret revisor
Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at foretage kapitalanlæg i aktier, andre kapitalandele, fast ejendom, obligationer og gældsbreve.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet var uden aktivitet indtil henimod slutningen af regnskabsåret, hvor selskabet erhvervede en portefølje af børsnoterede aktier. Der realiseredes et overskud efter skat på 947 tkr., og egenkapitalen blev dermed positiv med et tilsvarende beløb. Selskabets aktivmasse udgjorde pr. statusdagen 6,3 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udgang indtruffet væsentlige begivenheder af betydning for årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra foregående år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 de er sandsynlige og 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.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt.

Resultat af andre værdipapirer og kapitalandele

Regulering af andre værdipapirer og kapitalandele til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Skatter

Årets aktuelle skatter, årets sambeskatningsbidrag og årets ændringer i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat.

BALANCEN

Balancen opstilles efter årsregnskabslovens kontoform.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele som er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele optages til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominal værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser indregnes fuldt ud i balancen med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes i det omfang, det må anses for sandsynligt, at skatteaktiverne realiseres inden for en overskuelig horisont.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|------|----------------|------------------|
| Administrationsomkostninger | | -13.486 | -42.375 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -13.486 | -42.375 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 282.529 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 0 | 5.570.916 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | 0 | -270.040 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | -25.063 | |
| Andre finansielle omkostninger | | -15.309 | -215.566 |
| Ordinært resultat før skat | | 228.671 | 5.042.935 |
| Skat af årets resultat | | 719.063 | 0 |
| Årets resultat | | 947.734 | 5.042.935 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 947.734 | 5.042.935 |
| I alt | | 947.734 | 5.042.935 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|------|------------------|-------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.580.204 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 5.580.204 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 5.580.204 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 719.063 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 719.063 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 291 | 127 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 719.354 | 127 |
| AKTIVER I ALT | | 6.299.558 | 127 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|---------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | 1 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 819.236 | -128.498 |
| Egenkapital i alt | 2 | 944.236 | -3.498 |
| Gæld til banker | | 1.636.744 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.375 | 3.625 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 3.714.203 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 5.355.322 | 0 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 5.355.322 | 0 |
| PASSIVER I ALT | | 6.299.558 | 127 |

Noter

1. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125.000 anpater a 1,00 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

2. Egenkapital i alt

| | Anpartskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|------------------------------|----------------|---|----------------------|----------------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 0 | -128.498 | 0 | -3.498 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 947.734 | 0 | 947.734 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 0 | 819.236 | 0 | 944.236 |

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i andre værdipapirer og kapitalandele med en bogført værdi på 5,6 mio. kr. til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter på 1,6 mio. kr.