

ÅRSRAPPORT
1. maj 2019 - 30. april 2020

Alcifor Advisory Associates ApS

Aurehøjvej 20 A
2900 Hellerup

CVR nr. 10486645

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. juni 2020

Dirigent

Lisbeth Nilsson

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2019 - 30. april 2020	8
Balance pr. 30. april	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/20 for Alcifor Advisory Associates ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20.

Selskabets årsrapport for 2019/20 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 3. juni 2020

Direktion

Lisbeth Nilsson

Bestyrelse

Hasse Nilsson

Anders Nilsson

Thomas Nilsson

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Alcifor Advisory Associates ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alcifor Advisory Associates ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ringsted, den 3. juni 2020

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Ole Rygaard Andersen
registreret revisor
mne32755

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alcifor Advisory Associates ApS for regnskabsåret 2019/20 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 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 regskabspost 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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealizationsværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2019 - 30. april 2020

Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste	726.172	913.196
1. Personaleomkostninger	-591.721	-670.791
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	134.451	242.405
Andre finansielle indtægter	197.126	65.319
Øvrige finansielle omkostninger	-461.464	-354.044
RESULTAT FØR SKAT	-129.887	-46.320
Skat af årets resultat	-17.091	11.095
ÅRETS RESULTAT	-146.978	-35.225
Forslag til resultatdisponering		
Udloddet á conto udbytte	1.449.998	246.500
Forslag til udbytte for regnskabsåret	123.000	0
Overført resultat	-1.719.976	-281.725
Disponeret i alt	-146.978	-35.225

Balance pr. 30. april

Note	2019/20	2018/19
AKTIVER		
Skatteaktiv	7.555	12.953
Andre tilgodehavender	66.964	35.918
Tilgodehavender i alt	74.519	48.871
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.407.701	5.645.673
Værdipapirer og kapitalandele i alt	3.407.701	5.645.673
Likvide beholdninger	756.856	573.789
Likvide beholdninger i alt	756.856	573.789
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.239.076	6.268.333
AKTIVER I ALT	4.239.076	6.268.333

Balance pr. 30. april

Note	2019/20	2018/19
PASSIVER		
2. Egenkapital		
Virksomhedskapital	201.000	201.000
Overført resultat	3.761.830	5.481.806
Udbytte for regnskabsåret	123.000	33.616
EGENKAPITAL I ALT	4.085.830	5.716.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.487	23.877
Selskabsskat	0	28.834
Anden gæld	76.559	21.147
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	53.200	478.053
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	153.246	551.911
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	153.246	551.911
PASSIVER I ALT	4.239.076	6.268.333
3. Væsentlige aktiviteter		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personalemkostninger		
Lønninger	530.864	657.628
Pensioner	55.000	0
Andre udgifter til social sikring	5.857	13.163
Personalemkostninger i alt	591.721	670.791
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	2
2. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Primo	201.000	201.000
Ultimo	201.000	201.000
Overført resultat		
Primo	5.481.806	5.763.531
Overført fra resultatdisponering	-1.719.976	-281.725
Ultimo	3.761.830	5.481.806
Udbytte		
Primo	33.616	0
Udloddet á conto udbytte	1.449.998	246.500
Forslag til udbytte for regnskabsåret	123.000	0
Udbetalt udbytte	-1.483.614	-212.884
Ultimo	123.000	33.616
Egenkapital ultimo	4.085.830	5.716.422

3. Væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed og på basis af selskabets egenkapital at drive virksomhed med investering i danske og udenlandske værdipapirer samt anden investeringsvirksomhed, herunder fast ejendom.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Hasse Helmuth Nilsson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-859834184083
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2020 kl.: 21:34:07
Underskrevet med NemID

Lisbeth Nilsson

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-134717140086
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2020 kl.: 10:35:26
Underskrevet med NemID

Lisbeth Nilsson

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-134717140086
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2020 kl.: 10:35:26
Underskrevet med NemID

Thomas Christian Nilsson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-235804315642
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2020 kl.: 09:51:49
Underskrevet med NemID

Anders Ulrich Nilsson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-119423029876
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2020 kl.: 12:59:43
Underskrevet med NemID

Ole Andersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1232019820986
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2020 kl.: 09:55:57
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: f1b6a122THZ21758241