



Albatros Invest ApS

Helsinkigade 18, 10. 2
2150 Nordhavn
CVR-nr. 34697612

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
28.06.2024

Folke Friis-Frederiksen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2023	6
Balance pr. 31.12.2023	7
Egenkapitalopgørelse for 2023	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Albatros Invest ApS
Helsinkigade 18, 10. 2
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 34697612
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2023 - 31.12.2023

Direktion

Folke Friis-Frederiksen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 for Albatros Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.06.2024

Direktion

Folke Friis-Frederiksen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Albatros Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Albatros Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 28.06.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Claus Jorch Andersen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne33712

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele og dertilhørende aktivitet.

Årets resultat anses som forventet.

Selskabets anpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for selskabet for sit tilgodehavende på 551 t.kr., hvorfor ledelsen ikke vurderer, at der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Andre eksterne omkostninger		(15.625)	(9.375)
Bruttoresultat		(15.625)	(9.375)
Andre finansielle omkostninger	2	(45.491)	(34.762)
Årets resultat		(61.116)	(44.137)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(61.116)	(44.137)
Resultatdisponering		(61.116)	(44.137)

Balance pr. 31.12.2023

Aktiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		359.251	133.831
Finansielle aktiver	3	359.251	133.831
Anlægsaktiver		359.251	133.831
Andre tilgodehavender		101	20
Tilgodehavender		101	20
Likvide beholdninger		381	381
Omsætningsaktiver		482	401
Aktiver		359.733	134.232

Passiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(283.764)	(222.648)
Egenkapital		(203.764)	(142.648)
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	9.375
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		550.997	267.505
Kortfristede gældsforpligtelser		563.497	276.880
Gældsforpligtelser		563.497	276.880
Passiver		359.733	134.232
Going concern	1		
Personaleforhold	4		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2023

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(222.648)	(142.648)
Årets resultat	0	(61.116)	(61.116)
Egenkapital ultimo	80.000	(283.764)	(203.764)

Noter

1 Going concern

Selskabets anpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for selskabet for sit tilgodehavende på 551 t.kr., hvorfor ledelsen ikke vurderer, at der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

2 Andre finansielle omkostninger

	2023 kr.	2022 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	20.911	3.939
Dagsværdireguleringer	24.580	30.258
Øvrige finansielle omkostninger	0	565
	45.491	34.762

3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	133.831
Tilgange	250.000
Kostpris ultimo	383.831
Dagsværdireguleringer	(24.580)
Nedskrivninger ultimo	(24.580)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	359.251

Kapitalandele i interessentskaber og kommanditselskaber	Hjemsted	Retsform
CI ETF I Sponsor Investor F&F K/S	Danmark	K/S
Float Technologies ApS	Danmark	ApS

4 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen. Direktøren har ikke modtaget vederlag

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet et samlet beløb på 1.118 t.kr. (150 t.EUR.) til CI ETF I Sponsor Investor F&F K/S.

Selskabet har pr. 31.12.2023 har afregnet 164. t.kr. af det samlede forpligtede beløb på 1.118 t.kr. til CI ETF I Sponsor Investor F&F K/S.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.