



## Albatros Invest ApS

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

## Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
30.06.2023

---

**Folke Friis-Frederiksen**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2022	6
Balance pr. 31.12.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2022	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Albatros Invest ApS  
Helsinkigade 18, 10. 2  
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 34697612  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2022 - 31.12.2022

## 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 01.01.2022 - 31.12.2022 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. 31.12.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2023

**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 01.01.2022 - 31.12.2022 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 30.06.2023

## **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.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som forventet.

Selskabets anpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for selskabet for sit tilgodehavende på 268 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 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre eksterne omkostninger		(9.375)	(9.375)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(9.375)</b>	<b>(9.375)</b>
Andre finansielle omkostninger	2	(34.762)	(3)
<b>Årets resultat</b>		<b>(44.137)</b>	<b>(9.378)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(44.137)	(9.378)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(44.137)</b>	<b>(9.378)</b>

# Balance pr. 31.12.2022

## Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		133.831	0
<b>Finansielle aktiver</b>	3	<b>133.831</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>133.831</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender		20	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>20</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>381</b>	<b>384</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>401</b>	<b>384</b>
<b>Aktiver</b>		<b>134.232</b>	<b>384</b>



**Passiver**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(222.648)	(178.511)
<b>Egenkapital</b>		<b>(142.648)</b>	<b>(98.511)</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		267.505	89.520
Anden gæld		9.375	9.375
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>276.880</b>	<b>98.895</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>276.880</b>	<b>98.895</b>
<b>Passiver</b>		<b>134.232</b>	<b>384</b>

Going concern	1
Personaleforhold	4
Eventualforpligtelser	5

# Egenkapitalopgørelse for 2022

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(178.511)	(98.511)
Årets resultat	0	(44.137)	(44.137)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(222.648)</b>	<b>(142.648)</b>

# Noter

## 1 Going concern

Selskabets anpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for selskabet for sit tilgodehavende på 268 t.kr., hvorfor ledelsen ikke vurderer, at der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

## 2 Andre finansielle omkostninger

	2022 kr.	2021 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	3.939	3
Dagsværdireguleringer	30.258	0
Øvrige finansielle omkostninger	565	0
	<b>34.762</b>	<b>3</b>

## 3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Tilgange	164.089
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>164.089</b>
Dagsværdireguleringer	(30.258)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(30.258)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>133.831</b>

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

## 4 Personaleforhold

Der er ingen ansatte i virksomheden.

## 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet et samlet beløb på 1.116 t.kr. (150 t.EUR.) til CI ETF I Sponsor Investor F&F K/S.

Selskabet har pr. 31.12.2022 har afregnet 156. t.kr. af det samlede forpligtede beløb på 1.116 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.