

Alberte Invest ApS
Cæciliavej 23, 2. th.
2500 Valby
CVR-nr. 35531262

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.09.2016

Dirigent

Navn: Lee Martin Bredgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.04.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Alberte Invest ApS
Cæciliavej 23, 2. th.
2500 Valby

CVR-nr.: 35531262

Stiftet: 15.11.2013

Hjemsted: Valby

Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Direktion

Lee Martin Bredgaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Alberte 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. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.05.2015 - 30.04.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 12.09.2016

Direktion

Lee Martin Bredgaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Alberte Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alberte Invest ApS for regnskabsperioden 01.05.2015 - 30.04.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 12.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel med børsnoterede porteføljeaktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 10 t.kr., hvilket ledelsen anser som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Sammenligningstallene omfatter selskabets første regnskabsperiode der omfatter perioden 15.11.2013 – 30.04.2015.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer og gæld, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer og gæld, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2013/15 kr.</u>
Bruttotab		(23.466)	(31.619)
Personaleomkostninger	1	<u>(243.199)</u>	<u>(735.000)</u>
Driftsresultat		(266.665)	(766.619)
Andre finansielle indtægter	2	294.496	772.036
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(41.179)</u>	<u>(30.522)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(13.348)	(25.105)
Skat af ordinært resultat	4	<u>3.397</u>	<u>4.750</u>
Årets resultat		<u>(9.951)</u>	<u>(20.355)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(9.951)</u>	<u>(20.355)</u>
		<u>(9.951)</u>	<u>(20.355)</u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2013/15 kr.</u>
Udskudt skat	5	8.147	4.750
Tilgodehavende selskabsskat		4.281	4.026
Tilgodehavender		12.428	8.776
Andre værdipapirer og kapitalandele		17.484	234.053
Værdipapirer og kapitalandele		17.484	234.053
Likvide beholdninger		73.638	90.934
Omsætningsaktiver		103.550	333.763
Aktiver		103.550	333.763

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(30.305)	(20.354)
Egenkapital		<u>49.695</u>	<u>59.646</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		43.855	261.617
Anden gæld		10.000	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>53.855</u>	<u>274.117</u>
Gældsforpligtelser		<u>53.855</u>	<u>274.117</u>
Passiver		<u><u>103.550</u></u>	<u><u>333.763</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(20.354)	59.646
Årets resultat	0	(9.951)	(9.951)
Egenkapital ultimo	80.000	(30.305)	49.695

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	184.820	735.000
Pensioner	50.899	0
Andre omkostninger til social sikring	540	0
Andre personaleomkostninger	6.940	0
	<u>243.199</u>	<u>735.000</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer	293.336	772.036
Øvrige finansielle indtægter	1.160	0
	<u>294.496</u>	<u>772.036</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	407	672
Øvrige finansielle omkostninger	40.772	29.850
	<u>41.179</u>	<u>30.522</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(3.397)	(4.750)
	<u>(3.397)</u>	<u>(4.750)</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2013/15</u> <u>kr.</u>
5. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	8.147	4.750
	<u>8.147</u>	<u>4.750</u>