

## **Alberte Invest ApS**

Cæciliavej 23, 2. th.

2500 Valby

CVR-nr. 35531262

## **Årsrapport 01.05.2017 - 30.04.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.10.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Lee Martin Bredgaard

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.04.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

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

CVR-nr.: 35531262

Stiftet: 15.11.2013

Hjemsted: Valby

Regnskabsår: 01.05.2017 - 30.04.2018

### Direktion

Lee Martin Bredgaard

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 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. 30.04.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 09.10.2018

### **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 regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 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 revisorerets 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.

Kolding, den 09.10.2018

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lone Merete Hansen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne29390

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel med børsnoterede porteføljeaktier.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 68 t.kr., hvilket ledelsen anser som utilfredsstillende.

Det er ledelsens vurdering, at resultatet for regnskabsåret 2018/19 vil være positivt. Det er derfor ledelsens vurdering, at egenkapitalen vil blive reetableret indenfor en kortere årrække.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(31.143)</b>	<b>(21.503)</b>
Personaleomkostninger	2	<u>(359.098)</u>	<u>(253.284)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(390.241)</b>	<b>(274.787)</b>
Andre finansielle indtægter	3	376.634	297.240
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(73.114)</u>	<u>(45.199)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(86.721)</b>	<b>(22.746)</b>
Skat af årets resultat	5	<u>18.996</u>	<u>5.005</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(67.725)</u></b>	<b><u>(17.741)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(67.725)</u>	<u>(17.741)</u>
		<b><u>(67.725)</u></b>	<b><u>(17.741)</u></b>

**Balance pr. 30.04.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Udskudt skat	6	32.148	13.152
Tilgodehavende selskabsskat		14.717	255
<b>Tilgodehavender</b>		<b>46.865</b>	<b>13.407</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		54.303	270.986
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>54.303</b>	<b>270.986</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>91.745</b>	<b>423.337</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>192.913</b>	<b>707.730</b>
<b>Aktiver</b>		<b>192.913</b>	<b>707.730</b>

**Balance pr. 30.04.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(115.771)</u>	<u>(48.046)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(35.771)</u></b>	<b><u>31.954</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		218.684	665.776
Anden gæld		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>228.684</u></b>	<b><u>675.776</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>228.684</u></b>	<b><u>675.776</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>192.913</u></b>	<b><u>707.730</u></b>
Going concern	1		

**Egenkapitaloppgørelse for 2017/18**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	(48.046)	31.954
Årets resultat	0	(67.725)	(67.725)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(115.771)</b>	<b>(35.771)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabet har pr. 30.04.2018 tabt mere en halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår, hvorfor det forventes, at selskabets inden for en kortere årrække vil kunne reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening samt tilvejebringe den fornødne likviditet til den fortsatte drift af selskabet. Årsrapporten er som følge heraf aflagt under forudsætning af going concern.

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	349.243	249.432
Andre omkostninger til social sikring	3.338	852
Andre personaleomkostninger	6.517	3.000
	<b>359.098</b>	<b>253.284</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	<b>1</b>

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	0	5
Valutakursreguleringer	13.289	0
Dagsværdireguleringer	296.847	297.235
Øvrige finansielle indtægter	66.498	0
	<b>376.634</b>	<b>297.240</b>

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	1.117	748
Øvrige finansielle omkostninger	71.997	44.451
	<b>73.114</b>	<b>45.199</b>

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	(18.996)	(5.005)
	<b>(18.996)</b>	<b>(5.005)</b>

## Noter

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>6. Udskudt skat</b>		
Fremførbare skattemæssige underskud	32.148	13.152
	<b>32.148</b>	<b>13.152</b>

## 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

#### 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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 (omsætningsaktiver)

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.