

Alberte Invest ApS

Cæciliavej 23 4 tv, 2500 Valby
CVR-nr. 35 53 12 62

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.11.22

Lee Martin Bredgaard
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

Selskabet

Alberte Invest ApS
Cæciliavej 23 4 tv
2500 Valby

CVR-nr.: 35 53 12 62
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Direktion

Lee Martin Bredgaard

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 for Alberte Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 4. november 2022

Direktionen

Lee Martin Bredgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Alberte Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alberte Invest ApS for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 4. november 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Marianne Christoffersen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne34133

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med børsnoterede porteføljeaktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.21 - 30.04.22 udviser et resultat på DKK 28.178 mod DKK 57.115 for tiden 01.05.20 - 30.04.21. Balancen viser en egenkapital på DKK -69.579.

Oplysninger om fortsat drift

Selskabet har pr. 30.04.22 fortsat tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår, og det forventes, at selskabet vil kunne reetablere egenkapitalen på kort sigt via egen indtjening. Det er ledelsens vurdering, at kapitalberedskabet i 2022/23 er tilstrækkelig til at betale indgående og fremtidige forpligtelser i selskabet.

Selskabets underskud er finansieret af selskabets ultimative ejer.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2021/22 DKK	2020/21 DKK
	Bruttotab	-14.264	-27.012
2	Personaleomkostninger	-200.568	-400.893
	Resultat før af- og nedskrivninger	-214.832	-427.905
	Finansielle indtægter	260.646	499.536
	Finansielle omkostninger	-17.636	-14.330
	Resultat før skat	28.178	57.301
	Skat af årets resultat	0	-186
	Årets resultat	28.178	57.115

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	28.178	57.115
	I alt	28.178	57.115

AKTIVER		30.04.22	30.04.21
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavende selskabsskat	1.074	650
	Tilgodehavender i alt	1.074	650
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.884	67.716
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	2.884	67.716
	Likvide beholdninger	82.082	224.140
	Omsætningsaktiver i alt	86.040	292.506
	Aktiver i alt	86.040	292.506

PASSIVER		30.04.22	30.04.21
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-149.579	-177.757
	Egenkapital i alt	-69.579	-97.757
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Anden gæld	145.619	380.263
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	155.619	390.263
	Gældsforpligtelser i alt	155.619	390.263
	Passiver i alt	86.040	292.506

3 Oplysninger om dagsværdi

4 Eventualforpligtelser

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.05.21 - 30.04.22			
Saldo pr. 01.05.21	80.000	-177.757	-97.757
Forslag til resultatdisponering	0	28.178	28.178
Saldo pr. 30.04.22	80.000	-149.579	-69.579

1. Oplysninger om fortsat drift

Selskabet har pr. 30.04.22 fortsat tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår, og det forventes, at selskabet vil kunne reetablere egenkapitalen på kort sigt via egen indtjening, samt opretholde og tilvejebringe den fornødne likviditet til den fortsatte drift af selskabet. Årsrapporten er som følge heraf aflagt under fortsat drift.

Selskabets hovedaktionær har tilkendegivet med en støtteerklæring, ikke at ville kræve sit udlån indfriet og samtidig vil støtte selskabet med likviditet i regnskabsåret 2022/23.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	199.716	399.628
Andre omkostninger til social sikring	852	1.136
Andre personaleomkostninger	0	129
I alt	200.568	400.893
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

3. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.04.22	2.884	2.884
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-3.039	-3.039

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30.04.22.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.