

Alberte Invest ApS

Cæciliavej 23 2 th, 2500 Valby
CVR-nr. 35 53 12 62

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.19 - 30.04.20

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 11.12.20

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 - 14

Selskabet

Alberte Invest ApS
Cæciliavej 23 2 th
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 01.05.19 - 30.04.20 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. 30.04.20 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.19 - 30.04.20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 11. december 2020

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 01.05.19 - 30.04.20 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 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 11. december 2020

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 01.05.19 - 30.04.20 udviser et resultat på DKK -93.192 mod DKK -25.909 for tiden 01.05.18 - 30.04.19. Balancen viser en egenkapital på DKK -154.872.

Oplysninger om fortsat drift

Selskabet har pr. 30.04.20 tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår, og det forventes, at selskabet vil kunne reetablere egenkapitalen på kort sigt.

Selskabets underskud er i al væsentlighed finansieret ved lån fra selskabets ultimative ejer. Selskabets ultimative ejer vil også fremadrettet finansiere selskabet økonomisk hvis dette er nødvendigt.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2019/20 DKK	2018/19 DKK
	Bruttotab	-18.834	-21.260
2	Personaleomkostninger	-50.317	-204.107
	Resultat før af- og nedskrivninger	-69.151	-225.367
	Finansielle indtægter	29.958	222.472
	Finansielle omkostninger	-14.329	-30.428
	Resultat før skat	-53.522	-33.323
	Skat af årets resultat	-39.670	7.414
	Årets resultat	-93.192	-25.909
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-93.192	-25.909
	I alt	-93.192	-25.909

AKTIVER		30.04.20	30.04.19
		DKK	DKK
Note			
	Udskudt skatteaktiv	0	39.562
	Tilgodehavende selskabsskat	1.572	16.103
	Tilgodehavender i alt	1.572	55.665
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	5.230
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	5.230
	Likvide beholdninger	64.452	32.495
	Omsætningsaktiver i alt	66.024	93.390
	Aktiver i alt	66.024	93.390

PASSIVER		30.04.20	30.04.19
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-234.872	-141.680
	Egenkapital i alt	-154.872	-61.680
	Gæld til øvrige kreditinstitutter	200	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Anden gæld	210.696	145.070
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	220.896	155.070
	Gældsforpligtelser i alt	220.896	155.070
	Passiver i alt	66.024	93.390

3 Eventualforpligtelser

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.05.19 - 30.04.20			
Saldo pr. 01.05.19	80.000	-141.680	-61.680
Forslag til resultatdisponering	0	-93.192	-93.192
Saldo pr. 30.04.20	80.000	-234.872	-154.872

1. Oplysninger om fortsat drift

Selskabet har pr. 30.04.20 tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår, og det forventes, at selskabet vil kunne reetablere egenkapitalen på kort sigt.

Selskabet underskud er i al væsentlighed finansieret ved lån fra selskabets ultimative ejer. Selskabets ultimative ejer har tilkendegivet også at ville fremadrettet finansiere selskabet økonomisk hvis dette er nødvendigt.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	49.905	199.811
Andre omkostninger til social sikring	284	568
Andre personaleomkostninger	128	3.728
<hr/>		
I alt	50.317	204.107
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1
<hr/>		

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30.04.20.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

5. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, 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 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 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.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.