



Alpina Invest II ApS

Skomagergade 7, 3.
4000 Roskilde
CVR-nr. 36719397

Årsrapport 01.05.2020 - 30.04.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
05.10.2021

Elsebeth Bang Kapmann
Dirigent

Indhold

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse for 2020/21 | 7 |
| Balance pr. 30.04.2021 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2020/21 | 10 |
| Noter | 11 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Alpina Invest II ApS
Skomagergade 7, 3.
4000 Roskilde

CVR-nr.: 36719397
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.05.2020 - 30.04.2021

Bestyrelse

Kenneth Peter Gaardsholt Kampmann, formand
Per Kampmann
Elsebeth Bang Kampmann

Direktion

Daniel Anders Rønne Kampmann, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2020 - 30.04.2021 for Alpina Invest II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2020 - 30.04.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 05.10.2021

Direktion

Daniel Anders Rønne Kampmann

direktør

Bestyrelse

Kenneth Peter Gaardsholt Kampmann

formand

Per Kampmann

Elsebeth Bang Kampmann

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Alpina Invest II ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Alpina Invest II ApS for regnskabsåret 01.05.2020 - 30.04.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2020 - 30.04.2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 05.10.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Henrik Wolff Mikkelsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne33747

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 1.089 t.kr., og selskabets balance pr. 30. april 2021 udviser en egenkapital på (1.295) t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer fortsat at reetablere selskabet via fremtidig positiv indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2020/21

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | (11.875) | (11.250) |
| Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser | | 1.846.140 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 24.321 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | (618.351) | (626.395) |
| Resultat før skat | | 1.240.235 | (637.645) |
| Skat af årets resultat | 4 | (151.006) | 140.282 |
| Årets resultat | | 1.089.229 | (497.363) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 1.089.229 | (497.363) |
| Resultatdisponering | | 1.089.229 | (497.363) |

Balance pr. 30.04.2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Kapitalandele i kapitalinteresser | | 47.164.986 | 47.164.986 |
| Finansielle aktiver | 5 | 47.164.986 | 47.164.986 |
| Anlægsaktiver | | 47.164.986 | 47.164.986 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 137.859 | 136.162 |
| Tilgodehavende skat | | 140.282 | 140.282 |
| Tilgodehavender | | 278.141 | 276.444 |
| Likvide beholdninger | | 1.974 | 48.401 |
| Omsætningsaktiver | | 280.115 | 324.845 |
| Aktiver | | 47.445.101 | 47.489.831 |

Passiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | | (1.344.640) | (2.433.869) |
| Egenkapital | | (1.294.640) | (2.383.869) |
| Skyldig skat | | 151.006 | 0 |
| Anden gæld | | 48.577.059 | 49.828.176 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 48.728.065 | 49.828.176 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.250 | 11.250 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 426 | 34.274 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 11.676 | 45.524 |
| Gældsforpligtelser | | 48.739.741 | 49.873.700 |
| Passiver | | 47.445.101 | 47.489.831 |
| Going concern | 1 | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|--------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | (2.433.869) | (2.383.869) |
| Årets resultat | 0 | 1.089.229 | 1.089.229 |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | (1.344.640) | (1.294.640) |

Noter

1 Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabets gæld til selskabets kreditor ikke kræves indfriet før 30.04.2022. er er modtaget tilbetrædelseserklæring for det kommende år, hvorfor årsregnskabet er aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2 Andre finansielle indtægter

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 1.697 | 0 |
| Renteindtægter i øvrigt | 36 | 0 |
| Valutakursreguleringer | 22.588 | 0 |
| | 24.321 | 0 |

3 Andre finansielle omkostninger

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 617.988 | 626.144 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 363 | 251 |
| | 618.351 | 626.395 |

4 Skat af årets resultat

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|-------------|----------------|------------------|
| Aktuel skat | 151.006 | (140.282) |
| | 151.006 | (140.282) |

5 Finansielle aktiver

| | Kapitalandele i kapital- interesser kr. |
|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo | 47.164.986 |
| Kostpris ultimo | 47.164.986 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 47.164.986 |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Alpina Holding 1 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

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.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte kapitalinteresser.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernforbundet selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig skat

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

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.