

Alsvid Advisors Aps

Dalgas Boulevard 6
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 36728116

Årsrapport for 2019

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. august 2020

Morten Billeschou Svebølle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Alsvid Advisors Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 31. august 2020

Direktion

Morten Billeschou Svebølle
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alsvid Advisors Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Alsvid Advisors Aps for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Næstved, den 31. august 2020

ENGELSTED PETERSEN
Statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
Statsautoriseret revisor
mne11683

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Alsvid Advisors Aps

Dalgas Boulevard 6

2000 Frederiksberg

E-mail

alsvidadvisors@gmail.com

CVR-nr.

36728116

Stiftelsesdato

29. april 2015

Hjemsted

Frederiksberg

Regnskabsår

1. januar 2019 - 31. december 2019

Direktion

Morten Billeschou Svebølle, Direktør

Revisor

ENGELSTED PETERSEN

Statsaut. revisionsanpartsselskab

Vestre Kaj 2, 1.

4700 Næstved

CVR-nr.

20658231

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i kapitalandele og salg af rådgivningsydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Alsvid Advisors Aps for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-56.954	-70.369
Personaleomkostninger	1	-345.348	-403.566
Driftsresultat		-402.302	-473.935
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-1.728.553	1.728.553
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele		-130.200	0
Finansielle indtægter		260.106	18.146
Andre finansielle omkostninger		-493.747	-220.976
Resultat før skat		-2.494.696	1.051.788
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-2.494.696	1.051.788
Forslag til resultatdisponering:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.728.553	1.728.553
Overført resultat		-766.143	-676.765
Resultatdisponering		-2.494.696	1.051.788

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	0	1.758.553
Andre værdipapirer og kapitalandele		130.200	260.400
Finansielle anlægsaktiver		130.200	2.018.953
Anlægsaktiver		130.200	2.018.953
Andre tilgodehavender		1.000	221.000
Tilgodehavender		1.000	221.000
Værdipapirer og kapitalandele		714.855	454.749
Likvide beholdninger		4.301	42.583
Omsætningsaktiver		720.156	718.332
Aktiver		850.356	2.737.285

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	1.728.553
Overført resultat		-2.535.252	-1.769.109
Egenkapital		-2.485.252	9.444
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.671.000	2.240.000
Langfristede gældsforpligtelser		2.671.000	2.240.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		595.078	483.288
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		69.530	4.553
Kortfristede gældsforpligtelser		664.608	487.841
Gældsforpligtelser		3.335.608	2.727.841
Passiver		850.356	2.737.285
Usikkerhed ved indregning og måling	3		
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Reserve for netto opskrivning efter indre værdi metode	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	-1.769.109	1.728.553	9.444
Årets resultat	0	-766.143	-1.728.553	-2.494.696
Egenkapital 31. december 2019	50.000	-2.535.252	0	-2.485.252

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	337.895	394.675
Andre omkostninger til social sikring	5.143	3.976
Andre personaleomkostninger	2.310	4.915
	345.348	403.566
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	30.000	0
Tilgang i årets løb	0	30.000
Afgang i årets løb	-30.000	
Kostpris ultimo	0	30.000
Opskrivninger primo	1.728.553	0
Årets resultat	0	1.728.553
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-1.728.553	0
Opskrivninger ultimo	0	1.728.553
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	1.758.553

Noter

3. Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ved udarbejdelsen af regnskabet nødvendigt for ledelsen at anlægge forudsætninger, der påvirker aktiver og forpligtelser pr. balancedagen samt indtægter og udgifter for regnskabsperioden. Ledelsen vurderer løbende disse skøn og vurderinger.

Skøn og vurderinger er baseret på historiske erfaringer samt en række andre faktorer, der anses for rimelige under de givne omstændigheder. De faktiske resultater kan under andre forudsætninger eller forhold afvige fra disse skøn, der henvises til anvendt regnskabspraksis.

Følgende skøn vurderes som væsentlige for beskrivelsen af den finansielle stilling:

Værdipapirer og andre kapitalandele er værdiansat til dagsværdi. Da der er tale om kapitalandele i unoterede virksomheder, kan den faktiske handelsværdi heraf afvige såvel positivt som negativt fra den bogførte værdi.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.