

*Albert ApS
Badstuestræde 18 E, 2. tv.
1209 København K*

CVR-nummer: 38 71 77 74

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

Penneo dokumentnøgle: TPWFP-T2HAC-L82YV-CPOZE-0EOZT-0EBWP

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24. januar 2024

Catharina Edith Falk-Rønne
Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Albert ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 23. januar 2024

Direktion

Catharina Edith Falk-Rønne

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Albert ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Albert ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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 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.

Brøndby, den 23. januar 2024

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Henning Jensen
Registreret revisor
mne623

Selskabet

Albert ApS
Badstuestræde 18 E, 2. tv.
1209 København K

CVR-nr.: 38 71 77 74
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Catharina Edith Falk-Rønne

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i år bestået af at drive handel og industri, herunder investering i aktier, obligationer, gældsbreve og fast ejendom.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskabet for Albert ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 tilbageførslers 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til forventet indfrielseskurs på balancedagen.

Kapitalandele i noterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Andre eksterne omkostninger	-54.466	-49.821
1 Personaleomkostninger	-304.044	-333.948
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-799	0
DRIFTSRESULTAT	-359.309	-383.769
Andre finansielle indtægter	680.667	399.584
Andre finansielle omkostninger	-974	-5.139
RESULTAT FØR SKAT	320.384	10.676
ÅRETS RESULTAT	320.384	10.676
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	325.000	361.000
Overført resultat	-4.616	-350.324
DISPONERET I ALT	320.384	10.676

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

AKTIVER

	2023 DKK	2022 DKK
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.117	0
Materielle anlægsaktiver	47.117	0
Kapitalandele i kapitalinteresser	20.000	20.000
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.399.556	2.388.271
3 Andre tilgodehavender	2.077.203	1.194.167
Finansielle anlægsaktiver	4.496.759	3.602.438
ANLÆGSAKTIVER	4.543.876	3.602.438
Andre tilgodehavender	3.366.892	4.796.228
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	605.603	0
Periodeafgrænsningsposter	71.374	0
Tilgodehavender	4.043.869	4.796.228
Likvide beholdninger	64.756	171.001
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.108.625	4.967.229
AKTIVER	8.652.501	8.569.667

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

PASSIVER

	2023 DKK	2022 DKK
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	8.493.031	8.497.648
EGENKAPITAL	8.543.031	8.547.648
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	11.250
Anden gæld	10.700	9.769
Periodeafgrænsningsposter	0	1.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	86.770	0
Kortfristede gældsforpligtelser	109.470	22.019
GÆLDSFORPLIGTELSE	109.470	22.019
PASSIVER	8.652.501	8.569.667

- 5 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2023 DKK	2022 DKK
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	8.497.647	8.847.972
Årets resultat	320.384	10.676
Foreslået udbytte	-325.000	-361.000
Overført resultat ultimo	8.493.031	8.497.648
Ekstraordinært udbytte	325.000	361.000
Udloddet ekstraordinært udbytte	-325.000	-361.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	0
EGENKAPITAL	8.543.031	8.547.648

NOTER

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	238.864	238.864
Pensioner	60.000	90.000
Andre omkostninger til social sikring	5.180	5.084
Personalemkostninger i alt	304.044	333.948
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb		47.916
Kostpris 30. juni 2023		47.916
Årets af-/nedskrivninger		-799
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023		-799
Materielle anlægsaktiver i alt		47.117

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehavender
3 Andre finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	2.388.271	2.389.356
Tilgang i årets løb	1.687.132	0
Afgang i årets løb	-1.675.847	0
	<u>2.399.556</u>	<u>2.389.356</u>
Kostpris 30. juni 2023	2.399.556	2.389.356
Af-/nedskrivninger, primo	0	-312.153
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023	0	-312.153
	<u>0</u>	<u>-312.153</u>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.399.556</u>	<u>2.077.203</u>

Ud af ovenstående andre værdipapirer og kapitalandele forfalder tkr. 493 efter 1 år og tkr. 799 efter 5 år.

Ud af ovenstående andre tilgodehavender forfalder tkr. 58 efter 1 år og tkr. 460 efter 5 år.

	2023 DKK	2022 DKK
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	605.603	0
	<u>605.603</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	<u>605.603</u>	<u>0</u>

Der har i årets løb været tilgang på lån til ledelsen på kr. 572.288, samt en rentetilskrivning på kr. 33.315.

Lånet er forrentet i henhold til gældende regler for kapitalejerlån.

5 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Værdi ultimo indregnet i balancen		
Pantebreve	2.399.556	0
	<u>2.399.556</u>	<u>0</u>

Der er ingen urealiserede tab eller gevinst i 2022-2023.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er et ikke indregnet skatteaktiv på tkr. 121.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Catharina Edith Falk-Rønne

Direktør

Serienummer: 9a26cc32-aba8-4e9d-b787-ac863668d366

IP: 2.130.xxx.xxx

2024-01-28 06:24:23 UTC



Henning Jensen

TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 38267132

Registreret revisor

Serienummer: eaceb50f-971d-424f-922f-afc204624f17

IP: 37.140.xxx.xxx

2024-01-28 12:34:44 UTC



Catharina Edith Falk-Rønne

Dirigent

Serienummer: 9a26cc32-aba8-4e9d-b787-ac863668d366

IP: 2.130.xxx.xxx

2024-01-28 15:53:59 UTC



Penneo dokumentnøgle: TPWFP-T2HAC-L82YV-CPOZE-0EOZT-0EBWP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**