
ALSAPEKA INVEST ApS

CVR-nr.: 25840917

Tuborg Boulevard 13 4 tv
2900 Hellerup

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/11/2023

Per Henning Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ALSAPEKA INVEST ApS
Tuborg Boulevard 13 4 tv
2900 Hellerup

CVR-nr.: 25840917
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for ALSAPEKA INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hellerup, den 04/11/2023

Direktion

Per Henning Jensen

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i investering, herunder besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2022/23 udgør t.kr. 2.866. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer m.v.

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

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 poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den seneste noterede børskurs. Værdireguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under langfristede aktiver, omfatter hovedsageligt selskabets investeringer i Private Equity fonde, infrastruktur fonde, ejendomsfonde og lignende passive investeringer (Investeringsfonde). Investeringerne indregnes under langfristede aktiver til dagsværdi tillagt omkostninger på handelsdatoen og måles efterfølgende til dagsværdi, svarende til en skønnet dagsværdi af selskabets andel af de underliggende Investeringsfonde. Værdireguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen. For denne type investeringer gælder, at dagsværdien ikke måles på baggrund af observationer på et aktivt marked, men på baggrund af oplysninger om værdiansættelse fra fondene selv. Ved indgåelse af nye investeringer i Investeringsfonde modtages materiale om fondenes overordnede principper for værdiansættelse, og disse accepteres samtidig med, at selskabet vælger at investere i en Investeringsfond. Dagsværdien af selskabets investeringer i investeringsfonde baserer sig på modtagne kvartalsrapporter. Selskabet modtager ikke detaljerede informationer om dagsværdiberegningen for investeringsfondene, herunder om centrale forudsætninger, der er anvendt i dagsværdiansættelsen. Kapitalandele måles til skønnet dagsværdi ved regnskabsårets udløb. Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorernes soliditet, og reservation til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Gæld

Gæld indregnes som udgangspunkt til pålydende værdi.

Udbytte

Foreslået udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-43.432	-41.745
Bruttoresultat		-43.432	-41.745
Resultat af ordinær primær drift		-43.432	-41.745
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		2.197.030	7.605.809
Andre finansielle indtægter		1.322.617	1.205.999
Andre finansielle omkostninger		-199.988	-2.281.386
Ordinært resultat før skat		3.276.227	6.488.677
Skat af årets resultat		-410.438	-37.968
Årets resultat		2.865.789	6.450.709
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		117.800	157.000
Overført resultat		2.747.989	6.293.709
I alt		2.865.789	6.450.709

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		42.782.514	39.884.269
Finansielle anlægsaktiver i alt		42.782.514	39.884.269
Anlægsaktiver i alt		42.782.514	39.884.269
Tilgodehavende skat		183.543	289.269
Andre tilgodehavender		55.197	33.143
Tilgodehavender i alt		238.740	322.412
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.879.789	15.625.184
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.879.789	15.625.184
Likvide beholdninger		1.715.554	1.182.041
Omsætningsaktiver i alt		15.834.083	17.129.637
AKTIVER I ALT		58.616.597	57.013.906

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		58.373.797	55.625.808
Forslag til udbytte		117.800	157.000
Egenkapital i alt		58.616.597	55.907.808
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	1.106.098
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.106.098
Gældsforpligtelser i alt		0	1.106.098
PASSIVER I ALT		58.616.597	57.013.906

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har investeret i en række investeringsfonde. I den forbindelse er der afgivet forpligtende tilsagn over for de pågældende fonde om yderligere investeringer (rest commitment) for i alt ca. 19,7 mio. kr. (2021/22: 26,3 mio. kr.).

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	0