

Årsredovisning
för
Alliance Venture Delta AB
559228-9416

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Alliance Venture Delta AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2024-06-26


Johan Gjesdahl

Alliance^{VC}

Årsredovisning

för

Alliance Venture Delta AB

559228-9416

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5
Underskrifter	7



Styrelsen och verkställande direktören för Alliance Venture Delta AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Alliance Venture Delta AB ("Bolaget") bildades den 20 november 2019. Bolagets bedriver investeringsverksamhet och därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget ingick den 9 juni 2020 ett investeringsavtal med Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar AB, organisationsnummer 559248-8174, som investerar parallellt med bolaget. Tillsammans utgör de Alliance Venture Delta Fund ("Fonden"). Fonden är en alternativ investeringsfond (AIF) enligt EuVECA förordningen och registrerad hos Finansinspektionen. Fonden förvaltas av Alliance Venture Management AB, organisationsnummer 559161-5611.

Fonden har som strategi att investera i teknikföretag, som befinner sig i tidigt skede (early-stage tech companies), och som i huvudsak är etablerade eller aktiva i Sverige eller Norge.

Bolagets aktieägare har förbundit sig att tillskjuta kapital på totalt MNOK 651 för att finansiera bolagets investeringar och driftskostnader.

Hållbarhetsupplysningar

Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Fonden blev etablerad före införandet av SFDR och är således inte klassificerat enligt Artikel 8 eller Artikel 9, men rapporterar årligen om hållbarhet enligt avtalet med fondens investerare.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Bolaget erhållit kapitaltillskott vid två tillfällen i enlighet med investeringsavtalet.

Bolaget genomförde tre investeringar i nya bolag under året samt sju tilläggsinvesteringar.

Flerårsöversikt (KSEK)	2023	2022	2021
Resultat efter finansiella poster	-25 511	-49 326	-15 293
Balansomslutning	229 379	214 976	74 844
Eget kapital	228 940	207 279	63 558

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Pågående nyemission	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	308 793	0	256 296 569	-49 325 878	207 279 484
Balanseras i ny räkning			-49 325 878	49 325 878	0
Villkorade aktieägartillskott			47 171 210		47 171 210
Årets resultat				-25 510 781	-25 510 781
Belopp vid årets utgång	308 793	0	254 141 901	-25 510 781	228 939 913

Villkorade, ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 327 401 565 kr (280 230 355).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	254 141 901
årets förlust	-25 510 781
	228 631 120
disponeras så att i ny räkning överföres	228 631 120
	228 631 120

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter	2	230 907	880 936
		230 907	880 936
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-14 627 464	-15 703 859
Övriga rörelsekostnader		-599 872	-412 886
		-15 227 335	-16 116 745
Rörelseresultat		-14 996 428	-15 235 810
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3	-12 527 824	-32 601 072
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 860 437	573 921
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-846 965	-2 062 918
		-10 514 353	-34 090 068
Resultat efter finansiella poster		-25 510 781	-49 325 878
Resultat före skatt		-25 510 781	-49 325 878
Årets resultat		-25 510 781	-49 325 878

2024070211136



Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	208 720 199	181 620 160
Andra långfristiga fordringar	6	19 190 347	13 217 205
Summa anläggningstillgångar		227 910 546	194 837 365
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	6 893
<i>Kassa och bank</i>		1 468 628	20 131 432
Summa omsättningstillgångar		1 468 628	20 138 325
SUMMA TILLGÅNGAR		229 379 174	214 975 690
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		308 792	308 792
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		254 141 901	256 296 569
Årets resultat		-25 510 781	-49 325 878
Summa eget kapital		228 631 120	206 970 691
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	0	7 432 927
Övriga skulder		104 262	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		335 000	263 280
Summa kortfristiga skulder		439 262	7 696 207
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		229 379 174	214 975 690

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Omräkning av poster i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

Posten avser i sin helhet valutakursvinster på rörelsefordringar och rörelseskulder.

Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023	2022
Nedskrivningar av innehav i portföljbolag	12 527 824	32 601 072
	12 527 824	32 601 072

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till kreditinstitut	846 207	1 374 556
Valutakursförluster skulder till kreditinstitut	758	688 362
	846 965	2 062 918

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	214 221 232	72 839 361
Anskaffningar	39 622 806	141 381 871
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	253 844 038	214 221 232
Ingående nedskrivningar	-32 601 072	0
Årets nedskrivningar	-12 522 767	-32 601 072
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-45 123 839	-32 601 072
Utgående redovisat värde	208 720 199	181 620 160

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 217 205	0
Tillkommande fordringar	5 973 142	13 217 205
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 190 347	13 217 205
Utgående redovisat värde	19 190 347	13 217 205

Not 7 Skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Kreditfacilitet	0	7 400 253
Upplupna räntekostnader	0	32 674
	0	7 432 927

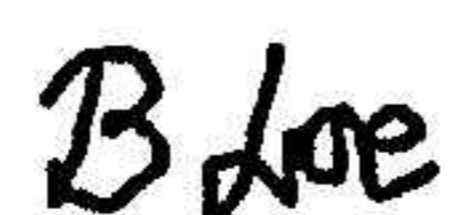
Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under det första kvartalet, fram till upprättande av denna årsredovisning, har Bolaget genomfört en ny investering, en tilläggsinvestering samt avyttrat ett portföljbolag.

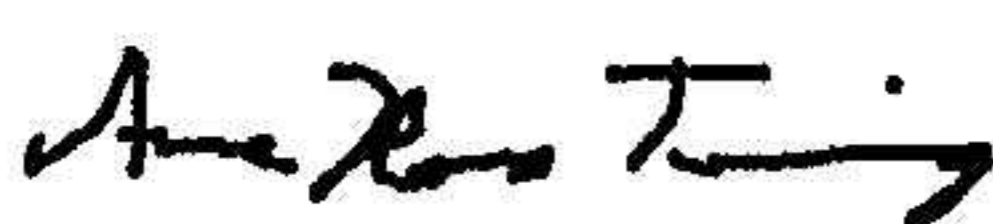
Dateras och signeras digitalt.



Johan Gjesdahl
Verkställande direktör



Bente Loe



Arne Tønning



Anders Hallin

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

PricewaterhouseCoopers AB



Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction 09222115557513105283

Document

559228-9416 Alliance Venture Delta AB för 20230101-20231231

Main document

8 pages

Initiated on 2024-03-18 12:39:47 CET (+0100) by Apex Fund Services (Sweden) AB (AFS(A)

Finalised on 2024-03-19 09:14:02 CET (+0100)

Initiator

Apex Fund Services (Sweden) AB (AFS(A)

Apex Fund Services (Sweden) AB

stockholm@apexfs.group

+4655802660

Signatories

Johan Gjesdahl (JG)
Alliance Venture Delta AB
johan@alliance.vc

 **bankID**



The name returned by Norwegian BankID was "Johan F B Gjesdahl"

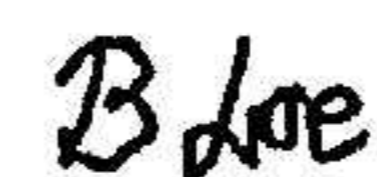
BankID issued by "DNB Bank ASA"

2022-12-21 09:14:41 CET (+0100)

Signed 2024-03-18 15:05:56 CET (+0100)

Bente Loe (BL)
Alliance Venture Delta AB
bente@alliance.vc

 **bankID**



The name returned by Norwegian BankID was "Elen Bente Loe"

BankID issued by "DNB Bank ASA"

2023-01-11 14:56:57 CET (+0100)

Signed 2024-03-18 14:36:28 CET (+0100)

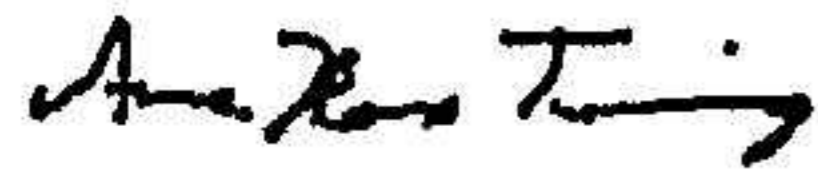


Verification

Transaction 09222115557513105283

Arne Tonning (AT)
Alliance Venture Delta AB
arne@alliance.vc

 **bankID**



*The name returned by Norwegian BankID was "Arne
Hans Tonning"*

*BankID issued by "BankID - Bankenes ID-tjeneste AS"
2023-06-09 23:34:48 CEST (+0200)*

Signed 2024-03-18 16:57:40 CET (+0100)

Anders Hallin (AH)
Alliance Venture Delta AB
ID number 197805185639
anders@alliance.vc


BankID



*The name returned by Swedish BankID was "Lars Anders
Hallin"*

Signed 2024-03-18 16:34:58 CET (+0100)

Nicklas Kullberg (NK)
PricewaterhouseCoopers AB
ID number 197010178957
nicklas.kullberg@pwc.com


BankID



*The name returned by Swedish BankID was "Rolf Nicklas
Kullberg"*

Signed 2024-03-19 09:14:02 CET (+0100)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>





Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Alliance Venture Delta AB, org.nr 559228-9416

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Alliance Venture Delta AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Alliance Venture Delta ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Alliance Venture Delta AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Alliance Venture Delta AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Alliance Venture Delta AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.



Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Alliance Venture Delta AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

2024-03-19 08:15:34 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

202407021145