

2024070211147

Årsredovisning

för

Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar AB

559248-8174

Räkenskapsåret

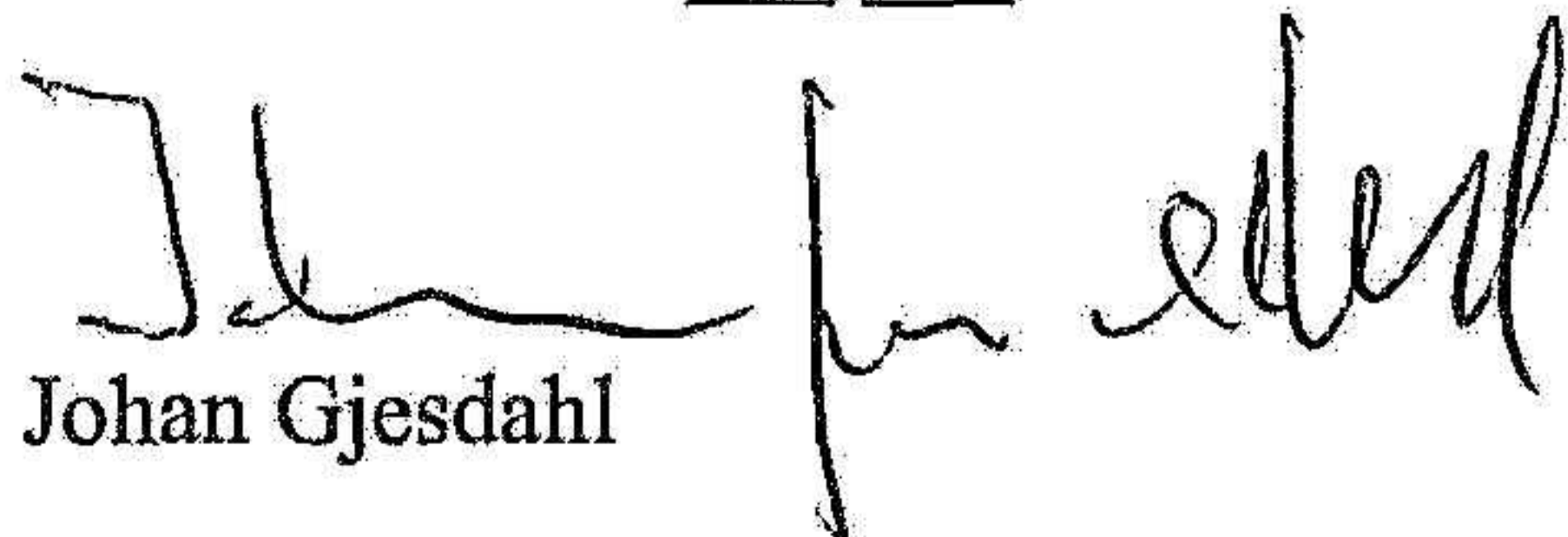
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-6-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-6-26


Johan Gjesdahl

Alliance^{VC}

Årsredovisning

för

Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar AB

559248-8174

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5
Underskrifter	6

Styrelsen och verkställande direktören för Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar 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 Norwegian Sidecar AB ("Bolaget") bildades den 10 mars 2020. Bolaget bedriver investeringsverksamhet och därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget ingick den 9 juni 2020 ett investeringsavtal med Alliance Venture Delta AB, organisationsnummer 559228-9416, 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. Bolaget har genom investeringsavtalet åtagit sig att endast investera i företag som är etablerade eller aktiva i Norge.

Bolagets aktieägare har förbundit sig att tillskjuta kapital på totalt MNOK 91 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.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020 (10 mån)
Resultat efter finansiella poster	-2 044	-4 006	-2 117	-1 201
Balansomslutning	32 475	32 553	11 469	2 141
Eget kapital	32 428	31 029	9 448	2 125

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	125 000	34 910 276	-4 005 962	31 029 314
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-4 005 962	4 005 962	0
Villkorade aktieägartillskott		3 442 730		3 442 730
Årets resultat			-2 044 094	-2 044 094
Belopp vid årets utgång	125 000	34 347 044	-2 044 094	32 427 950

Villkorade, ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 41 670 657 kr (38 227 927).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	34 347 044
årets förlust	-2 044 094
	32 302 950

disponeras så att	
i ny räkning överföres	32 302 950
	32 302 950

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	177 464	946
		177 464	946
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 051 520	-2 203 077
Övriga rörelsekostnader		-99 633	-291 752
		-2 151 153	-2 494 829
Rörelseresultat		-1 973 689	-2 493 883
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-1 302 169
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	3 692
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-70 404	-213 602
		-70 404	-1 512 079
Resultat efter finansiella poster		-2 044 093	-4 005 962
Resultat före skatt		-2 044 093	-4 005 962
Årets resultat		-2 044 094	-4 005 962

202407021155



Balansräkning **Not** **2023-12-31** **2022-12-31**

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav 4 31 570 706 26 656 087
Andra långfristiga fordringar 5 659 787 0

32 230 493 26 656 087

Summa anläggningstillgångar 32 230 493 26 656 087

Omsättningstillgångar

Kassa och bank 244 176 5 896 533

SUMMA TILLGÅNGAR 32 474 669 32 552 620

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital 125 000 125 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust 34 347 044 34 910 276
Årets resultat -2 044 094 -4 005 962

32 302 950 30 904 314

Summa eget kapital 32 427 950 31 029 314

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut 6 0 1 486 585

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 46 719 36 721

Summa kortfristiga skulder 46 719 1 523 306

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 32 474 669 32 552 620

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 överförts 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 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till kreditinstitut	70 321	148 061
Valutakursförluster skulder till kreditinstitut	83	65 541
	70 404	213 602

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 958 255	11 402 866
Anskaffningar	4 914 619	16 555 389
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	32 872 874	27 958 255
Ingående nedskrivningar	-1 302 168	0
Årets nedskrivningar	0	-1 302 168
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 302 168	-1 302 168
Utgående redovisat värde	31 570 706	26 656 087

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	659 787	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	659 787	0
Utgående redovisat värde	659 787	0

Not 6 Skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Kreditfacilitet	0	1 480 051
Upplupna räntekostnader	0	6 534
	0	1 486 585

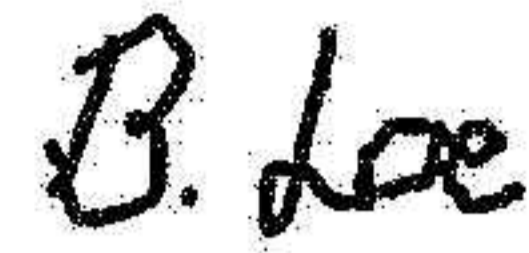
Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under första kvartalet, fram till upprättande av denna årsredovisning, har Bolaget genomfört en ny investering.

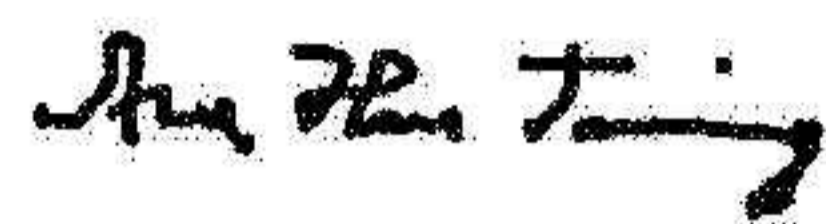
Dateras och signeras digitalt.



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 09222115557513128742

Document

559248-8174 Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar
AB för 20230101-20231231
Main document
8 pages
Initiated on 2024-03-18 15:16:51 CET (+0100) by Apex
Fund Services (Sweden) AB (AFS(A))
Finalised on 2024-03-19 09:12:57 CET (+0100)

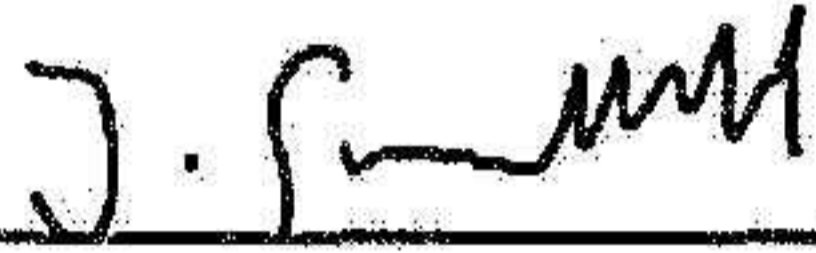
Initiator

Apex Fund Services (Sweden) AB (AFS(A))
Apex Fund Services (Sweden) AB
stockholm@apexfs.group
+4655802660

Signatories

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

 **bankID**



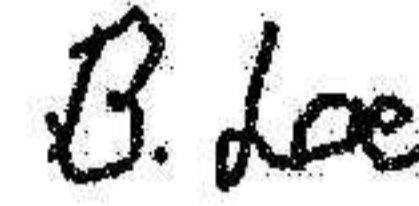
The name returned by Norwegian BankID was "Johan F
B Gjesdahl"

BankID issued by "DNB Bank ASA"
2022-12-21 09:14:41 CET (+0100)

Signed 2024-03-18 15:22:12 CET (+0100)

Bente Loe (BL)
Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar 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 16:09:25 CET (+0100)



2024070211157

Verification

Transaction 09222115557513128742

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



Arne Tonning

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 16:59:00 CET (+0100)

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



AH

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

Signed 2024-03-18 16:34:15 CET (+0100)

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



NK

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

Signed 2024-03-19 09:12:57 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 Norwegian Sidecar AB, org.nr 559248-8174

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar 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 Norwegian Sidecar 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 Norwegian Sidecar AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar 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 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 revisionssed 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 Norwegian Sidecar 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 Norwegian Sidecar 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 08:14:51 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

202407021160