

Årsredovisning
för
Alliance Venture Delta AB
559228-9416

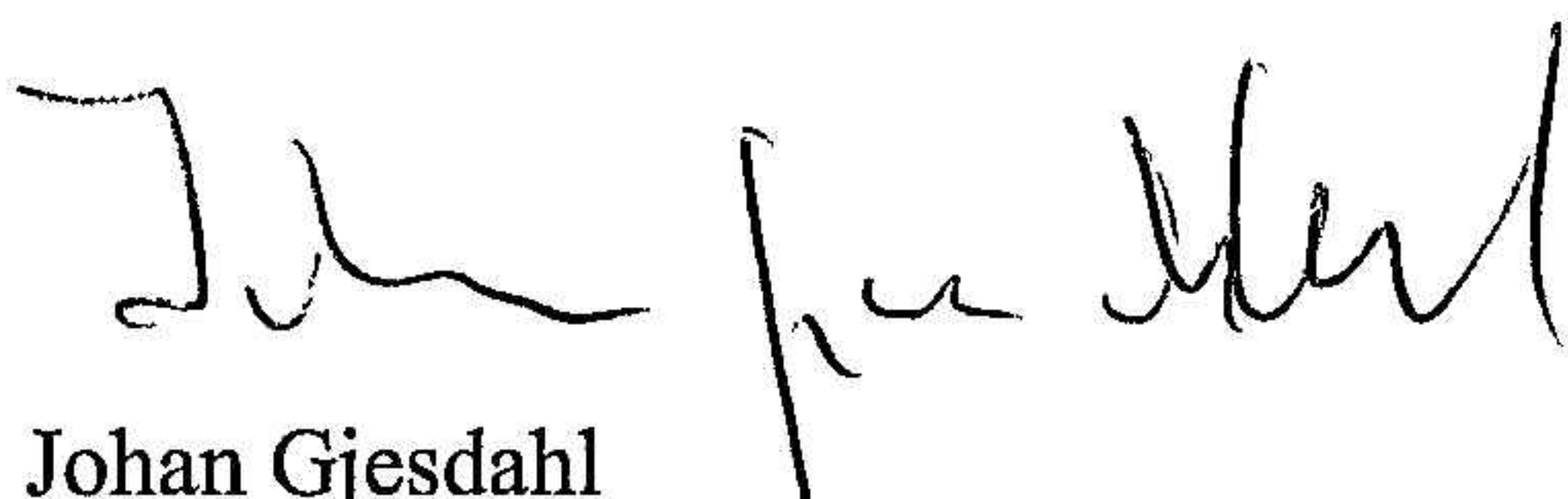
Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Alliance Venture Delta AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-05-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2025-05-22


Johan Gjesdahl

Alliance^{VC}

Årsredovisning

för

Alliance Venture Delta AB

559228-9416

Räkenskapsåret

2024

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 2024.

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 tre tillfällen i enlighet med investeringsavtalet.

Bolaget genomförde fyra investeringar i nya bolag under året, tio tilläggsinvesteringar och avyttrat två bolag.

Flerårsöversikt (KSEK)	2024	2023	2022	2021	2019/20 (14 mån)
Resultat efter finansiella poster	-45 541	-25 511	-49 326	-15 293	-8 640
Balansomslutning	263 274	229 379	214 976	74 844	17 374
Eget kapital	255 361	228 940	207 279	63 558	7 676

2025052803498

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	308 792	254 141 901	-25 510 781	228 939 912
Balanseras i ny räkning		-25 510 781	25 510 781	0
Villkorade aktieägartillskott		68 852 380		68 852 380
Årets resultat			-42 430 942	-42 430 942
Belopp vid årets utgång	308 792	297 483 500	-42 430 942	255 361 350

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 396 253 944 (327 401 564).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	300 593 229
årets förlust	-45 540 672
	255 052 557

disponeras så att	
i ny räkning överföres	255 052 557
	255 052 557

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter	3	773 981	230 907
		773 981	230 907
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-14 350 068	-14 627 464
Övriga rörelsekostnader		-4 848 506	-599 872
		-19 198 574	-15 227 335
Rörelseresultat		-18 424 593	-14 996 428
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	4 358 981	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	4	-31 125 762	-12 527 824
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		252 339	2 860 437
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-601 636	-846 965
		-27 116 079	-10 514 353
Resultat efter finansiella poster		-45 540 672	-25 510 781
Resultat före skatt		-45 540 672	-25 510 781
Årets resultat		-45 540 672	-25 510 781

2025052803499

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	226 463 387	208 720 199
Andra långfristiga fordringar	7	25 027 687	19 190 347
		251 491 074	227 910 546
Summa anläggningstillgångar		251 491 074	227 910 546
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		763 473	0
<i>Kassa och bank</i>		11 019 230	1 468 628
Summa omsättningstillgångar		11 782 703	1 468 628
SUMMA TILLGÅNGAR		263 273 777	229 379 174
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		300 593 229	254 141 901
Årets resultat		-45 540 672	-25 510 781
		255 052 557	228 631 120
Summa eget kapital		255 361 349	228 939 912
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	8	6 984 000	0
Leverantörsskulder		421 654	0
Övriga skulder		163 026	104 262
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		343 748	335 000
Summa kortfristiga skulder		7 912 428	439 262
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		263 273 777	229 379 174

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 Rättelse av fel

Under räkenskapsåret har ett mindre fel relaterat till villkorade aktieägartillskott från tidigare år korrigerats. Felet uppgår till ett ej väsentligt belopp och uppstod till följd av valutakurseffekter som inte tidigare beaktats. Rättelsen ger bristande jämförbarhet mellan åren.

Not 3 Övriga rörelseintäkter

Posten avser i sin helhet valutakursvinster på rörelsefordringar och rörelseskulder.

Not 4 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2024	2023
Nedskrivningar av innehav i portföljbolag	31 125 762	12 527 824
	31 125 762	12 527 824

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Räntekostnader till kreditinstitut	838 868	846 207
Valutakursförluster skulder till kreditinstitut	-237 232	758
	601 636	846 965

2025052805502

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	253 844 038	214 221 232
Anskaffningar	65 530 295	39 622 806
Försäljningar	-27 361 742	0
Omklassificeringar	6 038 835	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	298 051 426	253 844 038
Ingående nedskrivningar	-45 128 896	-32 601 072
Försäljningar	4 666 619	0
Årets nedskrivningar	-31 125 762	-12 527 824
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-71 588 039	-45 128 896
Utgående redovisat värde	226 463 387	208 715 142

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 190 347	13 217 205
Tillkommande fordringar	22 404 433	5 973 142
Avgående fordringar	-10 528 258	0
Omklassificeringar	-6 038 835	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 027 687	19 190 347
Utgående redovisat värde	25 027 687	19 190 347

Not 8 Skulder till kreditinstitut

	2024-12-31	2023-12-31
Kreditfacilitet	6 984 000	0
	6 984 000	0

Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024	2023
Resultat vid avyttringar	4 358 981	0
	4 358 981	0

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut som påverkar företagens ställning eller resultat.

2025052803503

Stockholm, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

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

Deltagare

2025052805504

ALLIANCE VENTURE DELTA AB 559228-9416 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 09:03:47 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Johan F B Gjesdahl

Johan Gjesdahl

VD

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA AB 559228-9416 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 10:02:39 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Elen Bente Loe

Bente Loe

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA AB 559228-9416 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 09:10:59 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Arne Hans Tonning

Arne Tonning

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA AB 559228-9416 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-26 12:16:12 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Anders Hallin

Anders Hallin

Leveranskanal: E-post

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-31 09:24:49 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor / Authorized public accountant

Leveranskanal: E-post

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 2024.

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 2024 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 2024 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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

2025-03-31 09:21:36 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2025052805507