

Årsredovisning

för

Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar AB

559248-8174

Räkenskapsåret

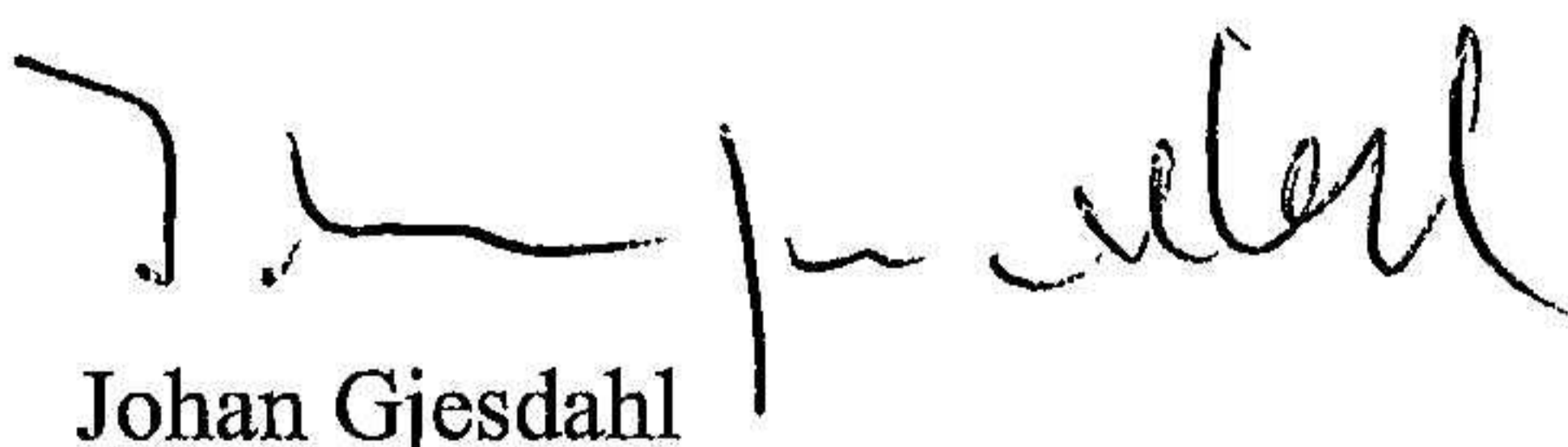
2024

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Alliance Venture Delta Norwegian Sidecar 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 Norwegian Sidecar AB

559248-8174

Räkenskapsåret

2024

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 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 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 tre tillfällen i enlighet med investeringsavtalet.

Bolaget genomförde två investeringar i nya bolag under året, fem tilläggsinvesteringar och avyttrade ett bolag.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020 (10 mån)
Resultat efter finansiella poster	-5 131	-2 044	-4 006	-2 117	-1 201
Balansomslutning	41 556	32 475	32 553	11 469	2 141
Eget kapital	41 461	32 428	31 029	9 448	2 125

2025052803484

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	125 000	34 347 044	-2 044 094	32 427 950
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-2 044 094	2 044 094	0
Villkorade aktieägartillskott		14 164 323		14 164 323
Årets resultat			-5 131 242	-5 131 242
Belopp vid årets utgång	125 000	46 467 273	-5 131 242	41 461 031

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 55 768 775 (41 670 656).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	46 467 273
årets förlust	-5 131 242
	41 336 031

disponeras så att i ny räkning överföres	41 336 031
	41 336 031

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	455 383	177 464
		455 383	177 464
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 039 590	-2 051 520
Övriga rörelsekostnader		-604 200	-99 633
		-2 643 790	-2 151 153
Rörelseresultat		-2 188 407	-1 973 689
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	-657 356	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-2 196 188	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-89 292	-70 404
		-2 942 836	-70 404
Resultat efter finansiella poster		-5 131 243	-2 044 093
Resultat före skatt		-5 131 243	-2 044 093
Årets resultat		-5 131 242	-2 044 094

2025052803485

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	36 399 554	31 570 706
Andra långfristiga fordringar	6	4 422 870	659 787
		40 822 424	32 230 493
Summa anläggningstillgångar		40 822 424	32 230 493
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>		733 682	244 176
Summa omsättningstillgångar		733 682	244 176
SUMMA TILLGÅNGAR		41 556 106	32 474 669
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		125 000	125 000
		125 000	125 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		46 467 273	34 347 044
Årets resultat		-5 131 242	-2 044 094
		41 336 031	32 302 950
Summa eget kapital		41 461 031	32 427 950
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		49 075	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		46 000	46 719
Summa kortfristiga skulder		95 075	46 719
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		41 556 106	32 474 669

2025052803486

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 förpliktelseerna 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 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Räntekostnader till kreditinstitut	89 292	70 321
Valutakursförluster skulder till kreditinstitut	0	83
	89 292	70 404

2025052803488

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 872 874	27 958 255
Inköp	8 327 204	4 914 619
Försäljningar	-2 604 337	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	38 595 741	32 872 874
Ingående nedskrivningar	-1 302 168	-1 302 168
Försäljningar	1 302 168	0
Årets nedskrivningar	-2 196 188	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 196 188	-1 302 168
Utgående redovisat värde	36 399 553	31 570 706

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	659 787	0
Tillkommande fordringar	3 763 082	659 787
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 422 869	659 787
Utgående redovisat värde	4 422 869	659 787

Not 7 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024	2023
Resultat vid avyttringar	-657 356	0
	-657 356	0

2025052803489

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

ALLIANCE VENTURE DELTA NORWEGIAN SIDECAR AB 559248-8174 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 09:02:31 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Johan F B Gjesdahl

Johan Gjesdahl

VD

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA NORWEGIAN SIDECAR AB 559248-8174 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 10:00:22 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Elen Bente Loe

Bente Loe

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA NORWEGIAN SIDECAR AB 559248-8174 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-26 12:15:33 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Anders Hallin

Anders Hallin

Leveranskanal: E-post

ALLIANCE VENTURE DELTA NORWEGIAN SIDECAR AB 559248-8174 Sverige

Signerat med Norskt BankID

2025-03-26 09:24:46 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Norskt BankID: Arne Hans Tonning

Arne Tonning

Leveranskanal: E-post

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-31 09:22:39 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 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 2024.

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 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 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 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 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

2025-03-31 09:22:02 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2025052803493