

Revisors erklæring om størrelsen af den indre værdi pr. 31. december 2019 i Advice Capital Vision Fund A/S

Til den daglige ledelse og potentielle investorer i Advice Capital Vision Fund A/S

Vi har udført de arbejdshandlinger, som blev aftalt med Dem, og som angivet nedenfor vedrørende Advice Capital Vision Fund A/S' opgørelse af den indre værdi pr. 31. december 2019. Den indre værdi er opgjort til kurs 141,53. Vores arbejde er udført i overensstemmelse med den internationale standard om aftalte arbejdshandlinger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Arbejdshandlinger blev udelukkende udført for at hjælpe Dem til at vurdere pålideligheden af opgørelsen af den indre værdi pr. 31. december 2019 og er opsummeret som følger:

1. Vi har kontrolleret om den opgjorte indre værdi pr. 31. december 2019, er i overensstemmelse med selskabets bogføring.
2. Vi har kontrolleret, om skat af årets resultat udgør kr. 0 pr. 31. december 2019, idet ledelsen i selskabet har oplyst, at selskabet for indkomståret 2019 er et investeringsselskab, som ikke er skattepligtigt.
3. Vi har kontrolleret om selskabets beholdninger af værdipapirer, likvider og finansielle instrumenter er afstemt til ekstern dokumentation pr. 31. december 2019.
4. Vi har kontrolleret om selskabets bankgæld er afstemt til ekstern dokumentation pr. 31. december 2019.
5. Vi har forespurgt selskabets ledelse om alle kendte omkostninger og indtægter er medtaget i bogføringen pr. 31. december 2019.

Vi har fundet følgende forhold:

- A. Med hensyn til punkt 1 fandt vi, at den opgjorte indre værdi pr. 31. december 2019 er i overensstemmelse med selskabets bogføring.
- B. Med hensyn til punkt 2 fandt vi, at den afsatte skat i bogføringen pr. 31. december 2019 udgør kr. 0.
- C. Med hensyn til punkt 3 fandt vi, at selskabets beholdninger af værdipapirer, likvider og finansielle instrumenter er afstemt til ekstern dokumentation fra selskabets pengeinstitutforbindelser pr. 31. december 2019.
- D. Med hensyn til punkt 4 fandt vi, at selskabets bankgæld er afstemt til ekstern dokumentation fra selskabets pengeinstitutforbindelser pr. 31. december 2019.
- E. Med hensyn til punkt 5 har selskabets ledelse oplyst, at alle kendte omkostninger og indtægter pr. 31. december 2019 er medtaget i bogføringen pr. 31. december 2019.

Da ovennævnte arbejdshandlinger hverken er revision eller review i overensstemmelse med internationale standarder om revision og review og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, udtrykker vi ikke nogen grad af sikkerhed om forhold der ikke er omfattet af de aftalte arbejdshandlinger og herved om opgørelsen af den indre værdi pr. 31. december 2019.

Hvis vi havde udført yderligere arbejdshandlinger, revideret eller udført review af regnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision eller review og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, kunne andre forhold være fundet og rapporteret til Dem.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet med det formål, der er nævnt i denne erklærings første afsnit og til Deres brug, og den må ikke bruges til noget andet formål eller videregives til nogen anden. Erklæringen vedrører kun de konti og forhold, der er nævnt ovenfor, og kan ikke udtrækkes til at omhandle Advice Capital Vision Fund A/S som helhed.

Helsingør, den 3. januar 2020

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fønger Smidt
statsautoriseret revisor