

ATP PEP V ApS
Årsrapport 2015

atp pep=

atp pep =

ATP PRIVATE EQUITY PARTNERS

ATP PEP V ApS
CVR-nr. 35 81 26 87
Sjæleboderne 2, 1. sal
1122 København K

Årsrapport for perioden
1. januar 2015 - 31. december 2015
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 17.2 2016

Nils Johannessen
Dirigent



Selskabsoplysninger

ATP PEP V ApS
Sjæleboderne 2, 1. sal
1122 København K

Telefon: 33 19 30 70
Telefax: 33 19 30 71

Hjemmeside: www.atp-pep.com
E-mail: info@atp-pep.com

CVR-nr.: 35 81 26 87
Stiftet: 25. marts 2014
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
2. regnskabsår

Direktion
Torben Vangstrup
Klaus Rühne

Revision
Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Generalforsamling
Ordinær generalforsamling afholdes 17. februar 2016.

Indhold

INDHOLD	3
LEDELSESPÅTEGNING	4
REVISIONSPÅTEGNING	5
LEDELSESBERETNING FOR 2015	6
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	7
RESULTATOPGØRELSE	8
BALANCE PR. 31. DECEMBER	9
NOTER	10

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ATP PEP V ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. februar 2016

Direktion:



Torben Vangstrup
Direktør



Klaus Rühne
Direktør

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ATP PEP V ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ATP PEP V ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, som er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 17. februar 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56


Kasper Bruhn Udam
statsautoriseret revisor


Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning for 2015

Hovedaktivitet

ATP PEP V ApS er komplementar for ATP PEP V GP K/S.

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for ATP PEP V GP K/S's forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 6.500 kr., hvilket var på niveau med forventningerne.

Selskabets egenkapital udgjorde 86.677 kr. pr. 31. december 2015.

Organisation og selskabsledelse

Den daglige ledelse af ATP PEP V ApS varetages af Torben Vangstrup.

Direktion

Direktionen består af Torben Vangstrup og Klaus Rühne, som tillige er direktører i ATP PE GP ApS, ATP PEP I ApS, ATP PEP II ApS, ATP PEP III ApS, ATP PEP IV ApS, ATP PEP I GP K/S, ATP PEP II GP K/S, ATP PEP GP III K/S, ATP PEP IV GP K/S, ATP PEP V GP K/S og Private Equity Advisors ApS.

Forventninger til 2016

I 2016 forventes der et resultat på niveau med 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige relevante begivenheder siden regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ATP PEP V ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en B-virksomhed.

Dette er selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder nedskrivninger.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året forbundet med udførelsen af selskabets investeringsaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af indeståender samt af ydet lån til ATP PEP V GP K/S.

Skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedrører lån ydet til ATP PEP V GP K/S og måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig aktuel skat

Tilgodehavende og skyldig aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringen i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Administrationsomkostninger	1	-	-
Resultat før finansielle poster		-	-
Finansielle indtægter		8.498	8.708
Resultat før skat		8.498	8.708
Skat af årets resultat		(1.998)	(2.131)
Årets resultat		6.500	6.577
Forslag til resultatdisponering:			
Årets resultat		6.500	
Disponibelt resultat		6.500	
Foreslået udbytte		6.500	
Overført til næste år		-	

Balance pr. 31. december

kr.	Note	2015	2014
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		8.505	8.707
Tilgodehavender i alt		8.505	8.707
Likvide beholdninger		2.301	1
Omsætningsaktiver i alt		10.806	8.708
Aktiver i alt		90.806	88.708
Passiver			
Egenkapital			
Anparts kapital		80.000	80.000
Overført resultat		177	177
Foreslået udbytte		6.500	6.400
Egenkapital i alt	2	86.677	86.577
Kortfristet gæld			
Skyldig selskabsskat		4.129	2.131
Kortfristet gæld i alt		4.129	2.131
Gæld i alt		4.129	2.131
Passiver i alt		90.806	88.708
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	3		

Noter

kr.

1 Administrationsomkostninger

Der er ingen ansatte i selskabet. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Anpartskapital 1. januar 2015	80.000	177	6.400	86.577
Udbetalt udbytte	-	-	(6.400)	(6.400)
Foreslået udbytte	-	-	6.500	6.500
Overført resultat	-	-	-	-
I alt pr. 31. december 2015	80.000	177	6.500	86.677

3 Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er komplementar i ATP PEP V GP K/S med deraf følgende ubegrænset hæftelse for K/S'ets forpligtelser.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger i selskabet.

atp pep=

ATP PEP
Sjæleboderne 2, 1.sal
1122 København K

Telefon 33 19 30 70
Fax 33 19 30 71
info@atp-pep.com
www.atp-pep.com