

# AEP Administration ApS

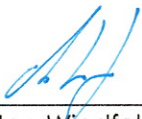
Hjemstedsadresse: Lemchesvej 6, 2900 Hellerup

Årsrapport 2017

CVR  
37 05 97 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. april 2018.

Som dirigent:



---

Morten Windfeldt

# Indholdsfortegnelse

**Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning .....	4

**Påtegninger**

Ledespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	6

**Årsrapport 1. januar til 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	12

## Selskabsoplysninger

### **Selskabet**

AEP Administration ApS  
Lemchesvej 6  
2900 Hellerup  
Telefon: 46 98 00 00  
Telefax: 46 98 00 09

Hjemstedskommune: Gentofte  
CVR nr. 37 05 97 81

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

### **Direktion**

Direktør Steffen Appelqvist Stæhr

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet er at udføre service- og administrationsopgaver, herunder indkøb af varer og serviceydelser, udførelse af bogholderiopgaver, udarbejdelse af regnskaber, og dermed beslægtede opgaver.

## **Regnskabsåret 2017**

Selskabets resultat for perioden 1. januar til 31. december 2017 udviser et overskud på t. kr. 39 før skat, og et overskud på t. kr. 30 efter skat.

Selskabets resultat anses af ledelsen for tilfredsstillende og er i overensstemmelse med forventningerne for året.

## **Anpartshaver- og kapitalforhold**

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 31. december 2017 t. kr. 397.

Selskabets egne midler har i hele regnskabsåret været indestående i danske pengeinstitutter.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for AEP Administration ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, der omhandles.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, d. 12. april 2018

Direktion:



Steffen Appelqvist Stæhr



# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til kapitalejerne i AEP Administration ApS:

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AEP Administration ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser



kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 12. april 2018

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

  
Erik Holst Jørgensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 9943

  
Jakob Lindberg  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 40824

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for AEP Administration ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der redegøres i det følgende for regnskabspraksis anvendt for væsentlige regnskabsposter.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer m.v.

#### Skat af årets resultat

Skat indeholder årets skat, der består af årets aktuelle skat, forskydninger i udskudt skat samt eventuelle reguleringer vedrørende tidligere år.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Egenkapital**

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

#### **Skyldig og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte aconto-skatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af fremførselsberettigt skattemæssigt underskud og alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigt skattemæssigt underskud, indregnes med den værdi hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse

Note (1.000 kr.)	1/1 - 31/12 2017	1/1 - 31/12 2016
	972	535
1 Bruttofortjeneste	(921)	(493)
1 Personaleomkostninger	<u>51</u>	<u>42</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		
	(12)	(5)
2 Finansielle omkostninger	<u>39</u>	<u>37</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>		
	(9)	(9)
3 Skat af årets resultat	<u>30</u>	<u>28</u>
<b>Årets resultat</b>		
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	<u>30</u>	<u>28</u>

## Balance

Balance - aktiver		31/12 2017	31/12 2016
Note (1.000 kr.)			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		177	60
Periodeafgrænsningsposter		104	27
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>281</u>	<u>87</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>351</u>	<u>371</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>632</u>	<u>458</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>632</u></u>	<u><u>458</u></u>
<b>Balance - passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		50	50
Overført resultat		347	317
<b>4 Egenkapital i alt</b>		<u>397</u>	<u>367</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		9	9
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14	4
Anden gæld		212	78
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>235</u>	<u>91</u>
<b>Gæld i alt</b>		<u>235</u>	<u>91</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u>632</u></u>	<u><u>458</u></u>
<b>Noter</b>			
<b>5 Eventualforpligtelser</b>			

## Noter

Note (1.000 kr.)	1/1 - 31/12 2017	1/1 - 31/12 2016		
<b>1 Personalemkostninger</b>				
Lønninger og vederlag	(844)	(452)		
Pension	(72)	(37)		
Andre omkostninger til social sikring	(5)	(4)		
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>(921)</b>	<b>(493)</b>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Renteomkostninger, pengeinstitutter	(3)	(2)		
Renteomkostninger, pengeinstitutter	(9)	(3)		
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>(12)</b>	<b>(5)</b>		
<b>3 Skat</b>				
Beregnet skat af årets skattemæssige indkomst	(9)	(9)		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0		
<b>Årets skat i alt</b>	<b>(9)</b>	<b>(9)</b>		
<b>4 Egenkapital</b>	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
<b>Egenkapital 1. januar 2017</b>	50	317	0	367
Årets resultat	0	30	0	30
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>50</b>	<b>347</b>	<b>0</b>	<b>397</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
<b>Selskabskapital, primo</b>	50	50	0	
Indskudt ved stiftelse 7. september 2015	0	0	50	
<b>Selskabskapital, ulfimo</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	

Selskabskapitalen er sammensat af 50.000 aktier á DKK 1 eller multipla heraf.  
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

### 5 Eventual forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med koncernens øvrige selskaber, hvor Secure Capital A/S er registreret som administrationselskab, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.