

AEP Administration ApS

Hjemstedsadresse: Peter Lunds Vej 1, 2800 Kgs. Lyngby
Regnskabsår: 1. januar til 31. december 2019

Årsrapport 2019

CVR
37 05 97 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. marts 2020.

Som dirigent:

Søren Tyge Sørensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4

Påtegninger

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

Årsrapport 1. januar til 31. december 2019

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

AEP Administration ApS
Peter Lunds Vej 1
2800 Kgs. Lyngby
Telefon: 46 98 00 00
Telefax: 46 98 00 09

Hjemstedskommune: Lyngby Taarbæk
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 2019

Selskabets resultat for perioden 1. januar til 31. december 2019 udviser et overskud på t. kr. 1.160 før skat, og et overskud på t. kr. 905 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 2019 t. kr. 1.932.

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

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning truffet beslutning om at fusionere selskabet med moderselskabet Alternative Equity Partners A/S, med Alternative Equity Partners A/S som det fortsættende selskab.

Fusionsplanen er offentliggjort 29. januar 2020, og forventes gennemført umiddelbart efter afholdelse af den ordinære generalforsamling.

Det er vurderingen, at ovenstående ikke forrykker vurderingen af årsrapporten.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt øvrige forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, d. 13. marts 2020

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 01.01.2019 - 31.12.2019, 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. 31.12.2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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 regnskabsbrugere 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 13. marts 2020

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 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af C.

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 regskabspost 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 regskabsposter.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Egenkapital

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

Selskabsskat

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 2019	1/1 - 31/12 2018
Bruttofortjeneste	3.442	2.507
1 Personalemkostninger	(2.247)	(1.662)
Resultat før finansielle poster	1.195	845
2 Finansielle omkostninger	(35)	(37)
Ordinært resultat før skat	1.160	808
3 Skat af årets resultat	(255)	(178)
Årets resultat	905	630
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	905	630
	905	630

Balance

Balance - aktiver		31/12 2019	31/12 2018
Note (1.000 kr.)			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		446	1.759
Periodeafgrænsningsposter		107	106
Tilgodehavender i alt		553	1.865
Likvide beholdninger		2.175	114
Omsætningsaktiver i alt		2.728	1.979
Aktiver i alt		2.728	1.979
Balance - passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		50	50
Overført resultat		1.882	977
4 Egenkapital i alt		1.932	1.027
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		255	178
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7	15
Gæld til tilknyttede virksomheder		228	336
Anden gæld		306	423
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		796	952
Gæld i alt		796	952
Passiver i alt		2.728	1.979

Noter

- 5 Koncernforhold
- 6 Eventualforpligtelser

Noter

Note (1.000 kr.)	1/1 - 31/12 2019	1/1 - 31/12 2018			
1 Personaleomkostninger					
Lønninger og vederlag	(2.059)	(1.516)			
Pension	(165)	(123)			
Andre omkostninger til social sikring	(23)	(23)			
Personaleomkostninger i alt	(2.247)	(1.662)			
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	3	2			
2 Finansielle omkostninger					
Renteomkostninger, pengeinstitutter	(6)	(2)			
Øvrige omkostninger	(29)	(35)			
Finansielle omkostninger i alt	(35)	(37)			
3 Skat					
Beregnet skat af årets skattemæssige indkomst	(255)	(178)			
Årets regulering af udskudt skat	0	0			
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0			
Årets skat i alt	(255)	(178)			
4 Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt	
Egenkapital 1. januar 2019	50	977	0	1.027	
Årets resultat	0	905	0	905	
Egenkapital 31. december 2019	50	1.882	0	1.932	
	2019	2018	2017	2016	2015
Selskabskapital, primo	50	50	50	50	0
Indskudt ved stiftelse 7. september 2015	0	0	0	0	50
Selskabskapital, ultimo	50	50	50	50	50

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

5 Koncernforhold

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse over selskabet:

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Secure Capital A/S, der er den største og den mindste koncern.

Øvrige nærtstående parter:

Alternative Equity Partners A/S, moderselskab

AEP Komplementar ApS, søsterselskab

6 Eventualforpligtelser

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