

Secure Green Fund I ApS

Hjemstedsadresse: Peter Lunds Vej 1, 2800 Kongens Lyngby
Regnskabsår: 8. marts - til 31. december 2018

Årsrapport for perioden
8. marts 2018 – 31. december 2018

CVR
39 49 62 24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. april 2019.

Som dirigent:



Marlene Toft

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Årsrapport 8. marts til 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Secure Green Fund I ApS
Peter Lunds Vej 1
2800 Kongens Lyngby
Telefon: 46 98 00 00
Telefax: 46 98 00 09

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk
CVR nr. 39 49 62 24

Direktion

Direktør Jan Grænge
Direktør Lars Rabe Tønnesen

Revision

Aaen & Co statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3
3000 Helsingør

Pengeinstitutter

Handelsbanken

Depositær

PWC Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Forvalter

Alternative Equity Partners A/S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 8. marts 2018 til 31. december 2018 for Secure Green Fund I ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med supplerende oplysninger efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde.

Efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. marts 2018 til 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 19. marts 2019

Direktion:

Jan Grænge

Lars Rabe Tønnesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Secure Green Fund I ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Secure Green Fund I ApS for regnskabsåret 8. marts 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med supplerende oplysninger efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. marts 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde.

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. Fejlinformationer 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 blandt andet 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 med årsregnskabslovens samt lov om forvaltere af alternative investeringsfondes krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 19. marts 2019

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
Statsautoriseret revisor
mne32274

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er investering i Green Asset Management I K/S, der har til formål at investere i vedvarende energi i Nordeuropa.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Da det er selskabets første regnskabsår, har der ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Regnskabsåret 2018

Selskabets resultat for perioden 8. marts 2018 - til 31. december 2018 udviser et resultat på t kr. 0.

Ledelsen og investeringskomiteen i Green Asset Management I K/S har besluttet, at fonden ikke vil foretage investeringer, da der ikke har været projekter i markedet, som levede op til de krav selskabet havde. Som konsekvens heraf vil Secure Green Fund I ApS blive likvideret.

Ejer- og kapitalforhold

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 31. december 2018 t kr. 12.600.

Lønsum hos forvalter

Den samlede lønsum i Alternative Equity Partners A/S udgør i 2017 t.kr. 6.427, heraf variabelt t.kr. 946. Den gennemsnitlige antal fuldtidsansatte i Alternative Equity Partner A/S er 6.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet forventes at ophøre i løbet af 2019 som en solvent likvidation. Herudover har der efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Secure Green Fund I ApS for regnskabsåret 8. marts 2018 - til 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt supplerende oplysninger efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Der er ingen sammenligningstal, da det er selskabets første regnskabsår. Regnskabet aflægges i danske kroner.

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.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skat af årets resultat, da investorerne er skattepligtige af de underliggende investeringer i selskabet i henhold til ABL §19.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes ved første anskaffelse til kostpris. Efterfølgende indregnes disse til skønnet dagsværdi på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes årets værdiregulering samt udbytte på modtagelsestidspunktet.

Opskrivninger af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes direkte på egenkapitalen i en post benævnt "reserve for opskrivninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter tilgodehavender hos kreditinstitutter. Tilgodehavender måles til dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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

Skyldig og udskudt skat

Der indregnes ikke skat af årets resultat, da investorerne er skattepligtige af de underliggende investeringer i selskabet i henhold til ABL §19.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note (1.000 kr.)	8/3 2017 - 31/12 2018
Andre eksterne omkostninger	0
Resultat før finansielle poster	0
Finansielle omkostninger	0
Årets resultat	0
Disponeres således:	
Overført til overført resultat	0
	0

Balance

Note (1.000 kr.)	31/12 2018
Balance - aktiver	
Anlægsaktiver	
Finansielle anlægsaktiver	
Kapitalandele, Green Asset Management I Komplementar ApS	50
Kapitalandele, Green Asset Management I K/S	0
1 Finansielle anlægsaktiver i alt	50
Anlægsaktiver i alt	50
Tilgodehavender	
Andre tilgodehavender	865
Tilgodehavender i alt	865
Likvide beholdninger	11.685
Omsætningsaktiver i alt	12.550
Aktiver i alt	12.600
Balance - passiver	
Egenkapital	
Selskabskapital	15.750
Overført til overført resultat	(18.900)
Reserve for ikke indbetalt selskabskapital og overkurs	18.900
Ikke indbetalt selskabskapital og overkurs	(18.900)
Overkurs ved emission	15.750
2 Egenkapital i alt	12.600
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandør af varer og tjenesteydelser	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0
Gæld i alt	0
Passiver i alt	12.600
Noter	
3 Personaleomkostninger	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5 Eventualforpligtelser	

Noter

Note (1.000 kr.)	8/3 2017 - 31/12 2018
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris 8. marts 2018	0
Årets tilgang	50
Årets afgang	0
Kostpris 31. december 2018	<u>50</u>
Værdireguleringer	
Værdiregulering 8. marts 2018	0
Årets værdireguleringer	0
Værdiregulering 31. december 2018	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2018	<u>50</u>

Noter

2 Egenkapital (1.000 kr.)	Selskabskapital	Reserve for ikke indbetalt		Overkurs ved emmission	I alt
		Overført resultat	Ikke indbetalt selskabskapital og overkurs		
Egenkapital ved stiftelse 8. marts 2018	12.000	0	0	12.000	24.000
Kapitalforhøjelse	3.750	0	0	3.750	7.500
Ikke indbetalt selskabskapital	0	(18.900)	18.900	0	(18.900)
Årets resultat	0	0	0	0	0
Egenkapital 31. december 2018	15.750	(18.900)	18.900	15.750	12.600

	2018
Indskudt ved stiftelse 8. marts 2018	12.000
Kapitalforhøjelse	3.750
Selskabskapital, ultimo	15.750

Selskabskapitalen er sammensat af 157.500 aktier á DKK 100 eller multipla heraf.

3 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft nogen ansatte udover direktionen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. 31. december 2018 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2018 ingen eventualforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Grænge

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-765111924020
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2019 kl.: 09:06:09
Underskrevet med NemID

Lars Rabe Tønnesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-862434149111
Tidspunkt for underskrift: 19-03-2019 kl.: 13:44:42
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2019 kl.: 11:25:28
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 67387370wYTU19407105

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.