

AANJ Invest ApS

Store Kongensgade 53B 1.1, 1264 København K

CVR-nr. 39 57 96 34

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 24. juni 2021

Adeline Anna Nicole Jennische
dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

6

Balance 31. december

7

Egenkapitalopgørelse

9

Noter til årsrapporten

10

Anvendt regnskabspraksis

11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for AANJ Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. juni 2021

Direktion

Adeline Anna Nicole Jennische

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AANJ Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AANJ Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 24. juni 2021

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Friis Munksgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34482

Selskabsoplysninger

Selskabet	AANJ Invest ApS Store Kongensgade 53B 1.1 1264 København K CVR-nr.: 39 57 96 34 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Stiftet: 17. maj 2018 Hjemsted: København
Direktion	Adeline Anna Nicole Jennische
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Selskabet har investeret i kapitalandele i det svenske selskab, Serratura AB VI ("Serratura"). Serratura har en kapitalandele i FSN Key Invest Ltd, et selskab registreret på Jersey, som investerer i FSN Capital V Invest L.P. ("Fonden"). Fonden er et kommanditselskab, som er etableret ved indgåelse af en kommanditselskabsaftale ("LPA") den 16. december 2016.

Kommanditisterne i Fonden er dels udenlandske skatteydere, dels partnere og ansatte i FSN Capital Partners AS gruppen, hvoraf nogle har investeret igennem private holdingselskaber.

Fonden investerer parallelt med kommanditselskabet FSN Capital V L.P. og kommanditselskabet FSN Capital V (B) L.P. ("Hovedfonden").

Komplementaren i både Hovedfonden og Fonden er FSN Capital GP V Limited, et selskab registreret på Jersey, og helejet af partnere i FSN Capital Partners AS med datterselskaber. Komplementaren er beskattet som Controlled Foreign Corporation ("CFC" eller "NOKUS") i Norge.

Hovedfonden forvaltes af komplementaren og modtager rådgivningsydelser fra FSN Capital Partners AS med datterselskaber.

Fonden betaler et begrænset vederlag (management fee) til komplementaren for forvaltningen, SEK 5.000 per år, Komplementaren modtager også et management fee fra Hovedfonden beregnet som 2 procent af kommanditisternes samlede kapitalindskudsforpligtelse i Hovedfonden; efter investeringsperioden betales 1,75% af anskaffelsessummerne på investeringerne i Hovedfonden, j. LPA punkt 5.5.1.

Komplementaren og kommanditisterne i Fonden får pro rata afkast på deres investering svarende til afkast efter fradrag for omkostninger, jf. LPA punkt 7.1.1. Komplementaren modtager ikke afkast ud over pro rata afkastet på investeringen i Fonden (ingen carried interest). Komplementaren er sammen med FSN Key Invest Ltd modtager af carried interest af afkastet i Hovedfonden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 10.050, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 15.770.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Bruttotab		-10.050	-10.000
Resultat før skat		-10.050	-10.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-10.050	-10.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-10.050	-10.000
		-10.050	-10.000

Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	62.274	33.102
Finansielle anlægsaktiver		62.274	33.102
Anlægsaktiver i alt		62.274	33.102
Likvide beholdninger		8.496	2.718
Omsætningsaktiver i alt		8.496	2.718
Aktiver i alt		70.770	35.820

Balance 31. december

Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-34.230	-24.180
Egenkapital	15.770	25.820
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	45.000	0
Anden gæld	10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser	55.000	10.000
Gældsforpligtelser i alt	55.000	10.000
Passiver i alt	70.770	35.820

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	50.000	-24.180	25.820
Årets resultat	0	-10.050	-10.050
Egenkapital 31. december	50.000	-34.230	15.770

Noter

1 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
	<u>kr.</u>
Kostpris 1. januar	33.102
Tilgang i årets løb	<u>29.172</u>
Kostpris 31. december	<u>62.274</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>62.274</u></u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AANJ Invest ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende 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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.