

DPE Partners 2018 GP ApS

CVR-nr. 39 98 68 68

c/o Gorrissen Federspiel
Axeltorv 2
1609 København V

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling:
29/11 2020



Dirigent

Årsrapport

1. november 2018 - 30. september 2019

Indhold

Indhold.....	1
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	3
Virksomhedsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsrapport 1. november 2018 - 30. september 2019.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DPE Partners 2018 GP ApS for regnskabsåret 1. november 2018 - 30. september 2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2018 - 30. september 2019.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 20. december 2019

Direktion:



Søren Kølle Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DPE Partners 2018 GP ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DPE Partners 2018 GP ApS for regnskabsåret 1. november 2018 - 30. september 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 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2018 - 30. september 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".

Uafhængighed

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 regnskabet

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 regnskabet

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Uafhængig revisors rapportering

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 denneskyldes 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 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.

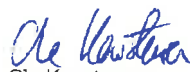
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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 i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, 20 December 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR nr. 30 70 02 28


Ole Karstensen
statsaut. revisor
mne16615


Rasmus Berntsen
statsaut. revisor
mne35461

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:

DPE Partners 2018 GP ApS
c/o Gorrissen Federspiel
Axeltorv 2
1609 København V

CVR.nr.: 39 98 68 68
Stiftet: 1. november 2018
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Revisor:

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 36
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Væsentlig aktivitet

DPE Partners 2018 GP ApS' væsentligste aktivitet er at være komplementar i kommanditselskaber samt anden handel og service i tilknytning dertil.

Udvikling i regnskabsåret

Resultatet for selskabet blev et overskud efter skat på 84.980 kr. Det er selskabets første regnskabsår. Årets resultat er på niveau med det forventede og anses for tilfredsstillende.

Selskabet har på baggrund af reglen i selskabsskatteloven § 3, stk. 4 overført skattepligtig indkomst til moderfonden, Fonden af 4. december 2001, til brug for almenyttige formål, hvorfor årets resultat ikke udløser skat til betaling.

Af balancesummen på 150.365 kr. udgør egenkapitalen 134.980 kr.

Selskabet har påtaget sig komplementarhæftelser i tre K/S'er, der pr. 30. september 2019 udgør i alt 0,4 mia. kr. Da kommanditisteme omfatter velrenommerede institutionelle investorer og i mindre omfang andre investorer med god bonitet anses komplementarforpligtelsen ikke at være væsentlig risikofyldt.

Omkostninger ved selskabets stiftelse udgjorde 0 kr.

Den forventede udvikling i 2019/20

Resultatet forventes at blive på niveau med indeværende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Årsrapport 1. november 2018 – 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der omfatter management fee, periodiseres over transaktionernes levetid og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Der sker indregning, når indtægterne kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til selskabets administration, herunder omkostninger til advokat og revisor.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder vederlag til selskabets ledelse, herunder omkostninger til social sikring m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Den beregnede skat af årets indkomst resultatføres under posten "Skat af årets resultat".

Årsrapport 1. november 2018 – 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag af nedskrivninger til imodegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealisationseværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremforselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Årsrapport 1. november 2018 – 30. september 2019

Resultatopgørelse

Note	DKK	1/11 2018- 30/9 2019
	Nettoomsætning	137.483
	Andre eksterne omkostninger	<u>-15.810</u>
	Bruttoresultat	<u>121.673</u>
	Personaleomkostninger	<u>-36.667</u>
	Resultat af ordinær primær drift	<u>85.006</u>
	Øvrige finansielle omkostninger	-27
	Ordniært resultat før skat	<u>84.980</u>
	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>84.980</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Forslået udbytte for regnskabsåret	84.980
	Overført resultat	<u>0</u>
	I alt	<u>84.980</u>

Årsrapport 1. november 2018 – 30. september 2019

Balance

Note	DKK	30/9 2019
	AKTIVER	
	OMSÆTNINGSKAKTIVER	
	Likvide beholdninger	150.365
	Omsætningsaktiver i alt	<u>150.365</u>
	AKTIVER I ALT	<u>150.365</u>
	PASSTIVER	
	EGENKAPITAL	
	Anpartskapital	50.000
	Overført resultat	0
	Forslag til udbytte	84.980
	Egenkapital i alt	<u>134.980</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Leverandør af varer og tjenesteydelser	10.813
	Anden gæld	4.572
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.385</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>15.385</u>
	PASSIVER I ALT	<u>150.365</u>

- 1 Oplysning om eventualforpligtelser
- 2 Information om gennemsnitligt antal ansatte

Årsrapport 1. november 2018 – 30. september 2019

Notes

Note 1 – Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets likvide beholdninger er stillet til sikkerhed for Danske PEP 2018 Danica (EUR) K/S, Danske PEP 2018 Danica (USD) K/S og Danske PEP 2018 Co-Investment K/S.

Eventualforpligtelser består af selskabets komplementarforpligtelser på i alt 0,4 mia. kr. i Danske PEP 2018 Danica (EUR) K/S, Danske PEP 2018 Danica (USD) K/S og Danske PEP 2018 Co-Investment K/S pr. 30. september 2019.

DKK

1/11 2018

30/9 2019

Note 2 – Information om gennemsnitligt antal ansatte

Antal ansatte

1