

Secure 360 A/S

Hjemstedsadresse: Gammel Lundtoftevej 24, 2800 Kongens Lyngby
Regnskabsår: 5. marts til 31. december 2021

Årsrapport for perioden
5. marts 2021 – 31. december 2021

CVR
42 18 70 89

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. marts 2022

Som dirigent:



Marlene Toft-Villars

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 5. marts 2021 til 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Secure 360 A/S
Gammel Lundtoftevej 24
2800 Kongens Lyngby
Telefon: 46 98 00 00
CVR nr. 42 18 70 89

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Erik Stener Jørgensen
Søren Dal Thomsen
Jan Grænge

Direktion

Jan Grænge
Morten Windfeldt Jensen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Pengeinstitutter

SEB

Depositar

PEA Depositary Services ApS

Forvalter

Alternative Equity Partners A/S

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. marts til 31. december 2021 for Secure 360 A/S.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. marts til 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 16. marts 2022

Direktion:

Morten Windfeldt Jensen

Jan Grænge

Bestyrelse:

Erik Stener Jørgensen
Formand

Jan Grænge

Søren Dal Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Secure 360 A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Secure 360 A/S for regnskabsåret 5. marts - 31. december 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. marts - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 samt efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde.

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.

København, den 16. marts 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Jakob Lindberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 40824

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i et bredt udsnit af finansielle instrumenter, herunder aktier, obligationer og alternative investeringsfonde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 5. marts til 31. december 2021 udviser et overskud på t. kr. 5.725.

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

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 31. december 2021 t. kr. 74.152, hvilket vurderes at være tilstrækkeligt til at dække selskabets behov for kapital.

Selskabet har i løbet af 2021 investeret i 15 alternative investeringsfonde, som er kategoriseret som andre værdipapirer og kapitalandele. Selskabet har i år haft en urealiseret værdiregulering på i alt t.kr. 165. Derudover har selskabet modtaget kr. 3.448 i udbytte fra investeringerne. Selskabets kapitalandele udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 33.909.

Selskabet har herudover investeret i to noterede aktieporteføljefonde samt én noteret obligationsporteføljefond. I 2021 har disse givet en urealiseret gevinst på kr. 2.440. Værdipapirerne udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 38.399.

Lønsum hos forvalter

Den samlede lønsum i Alternative Equity Partners A/S udgør i 2020 t.kr. 12.442, heraf variabelt t.kr. 1.769. Den gennemsnitlige antal fuldtidsansatte i Alternative Equity Partner A/S er 12.

Risici, herunder politikker og mål for styring

Selskabet er eksponeret over for forskellige typer risici.

Følgende risici er definerede:

- Markedsrisici
- Kreditrisici
- Likviditetsrisici
- Modpartsrisici
- Operationelle risici

Selskabet har politikker for risikostyring med det formål at minimere de tab, der kan opstå som følge af de definerede risici.

Selskabet udvikler løbende sine værktøjer til identifikation og styring af de risici, som til dagligt påvirker selskabet. Bestyrelsen i Alternative Equity Partner A/S (forvalter) fastlægger de overordnede rammer og principper for risiko- og likviditetsstyring og modtager løbende rapportering om udvikling i risici.

Risici opgøres og måles månedligt. Der er ikke konstateret væsentlige overskridelser, som har væsentlig indflydelse på årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Secure 360 A/S for regnskabsåret 5. marts til 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt supplerende oplysninger efter lov om forvaltere af alternative investeringsfonde.

Der er ingen sammenligningstal, idet det er selskabets første regnskabsår. Regnskabet aflægges i DKK.

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.

Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele

Under indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele indregnes realiserede og urealiserede kursgevinster, udbytter og renteindtægter relateret til posten andre værdipapirer og kapitalandele

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til skønnet dagsværdi på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes årets værdiregulering.

Det underliggende fond opgør dagsværdien af kapitalandelens værdi på kvartalsbasis. Denne værdiansættelse danner grundlag for værdiansættelsen af selskabets kapitalandel.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver indregnes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

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

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

Note (1.000 kr.)	5/3 2021 - 31/12 2021
Andre eksterne omkostninger	(315)
Resultat før finansielle poster	(315)
1 Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele	3.613
2 Finansielle indtægter	2.461
3 Finansielle omkostninger	(34)
Årets resultat	5.725
Disponeres således:	
Overført resultat	5.725
	5.725

Balance

Note (1.000 kr.)	31/12 2021
Balance - aktiver	
Anlægsaktiver	
Finansielle anlægsaktiver	
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	33.909
Finansielle anlægsaktiver i alt	33.909
Tilgodehavender	
Andre tilgodehavender	1.120
Tilgodehavender i alt	1.120
Værdipapirer	38.399
Likvide beholdninger	3.522
Omsætningsaktiver i alt	43.041
Aktiver i alt	76.950
Balance - passiver	
Egenkapital	
Selskabskapital	11.648
Overført overskud eller underskud	5.725
Overkurs ved emission	56.779
Egenkapital i alt	74.152
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48
Anden gæld	2.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.798
Gæld i alt	2.798
Passiver i alt	76.950
5 Personaleomkostninger	
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7 Eventualforpligtelser	

Noter

Note (1.000 kr.)	5/3 2021 - 31/12 2021
1 Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele	
Udbytte fra andre kapitalandele	3.448
Værdiregulering andre værdipapirer og kapitalandele	165
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele i alt	3.613
2 Finansielle indtægter	
Renteindtægter udlån	21
Kursregulering værdipapirer	2.440
Finansielle indtægter i alt	2.461
3 Finansielle omkostninger	
Renteomkostninger, pengeinstitutter	(19)
Bankomkostninger	(15)
Finansielle omkostninger i alt	(34)
	31/12 2021
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	
Kostpris 5. marts 2021	0
Årets tilgang	34.470
Årets afgang	(726)
Kostpris 31. december 2021	33.744
Værdireguleringer	
Værdiregulering 5. marts 2021	0
Årets værdireguleringer	165
Værdiregulering 31. december 2021	165
Bogført værdi pr. 31. december 2021	33.909

Andre værdipapirer og kapitalandele består af kapitalandele i alternative investeringsfonde. Andre kapitalandele værdiansættes månedligt ud fra dagsværdier, som er opgjort af den underliggende selskabs administrator. Værdiansættelsen sker på baggrund af niveau 3 i dagsværdihierarkiet. Det underliggende selskabs NAV værdiansættes på baggrund af den seneste kendte NAV.

5 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft nogen ansatte udover direktionen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. 31. december 2021 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet et investeringstilsagn, hvoraf der pr. 31. december 2021 udestår t.kr. 8.701. Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Dal Thomsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-202187119546

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-03-17 06:56:15 UTC

NEM ID 

Morten Windfeldt Jensen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-614900010881

IP: 83.91.xxx.xxx

2022-03-17 07:50:18 UTC

NEM ID 

Jan Grænge

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-765111924020

IP: 83.91.xxx.xxx

2022-03-17 10:26:28 UTC

NEM ID 

Jan Grænge

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-765111924020

IP: 83.91.xxx.xxx

2022-03-17 10:26:28 UTC

NEM ID 

Erik Stener Jørgensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-166491867607

IP: 194.255.xxx.xxx

2022-03-17 10:43:20 UTC

NEM ID 

Jakob Lindberg

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-862334392625

IP: 62.135.xxx.xxx

2022-03-18 19:16:12 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 16GTJ-N5NYQ-GUBWQ-8EM0B-03M1L-56H6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>