

DPE Partners 2022 GP ApS

CVR-nr. 43 36 17 83

c/o Gorrissen Federspiel
Axeltorv 2
1609 København V

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling:
22.12 2024


Dirigent

Årsrapport

30. juni 2022 - 30. september 2023

Indhold

Indhold	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsrapport 30. juni 2022 - 30. september 2023	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DPE Partners 2022 GP ApS for regnskabsåret 30. juni 2022 - 30. september 2023.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juni 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 18. december 2023

Direktion:

Søren Kolle Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DPE Partners 2022 GP ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DPE Partners 2022 GP ApS for regnskabsåret 30. juni 2022 - 30. september 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juni 2022 - 30. september 2023 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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 regnskabsbrugere 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 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 fejl information 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 overste 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, 18. december 2023
EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR nr. 30 70 02 28

Rasmus Berntsen
statsaut. revisor
mne35461

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:

DPE Partners 2022 GP ApS
c/o Gorrissen Federspiel
Axeltorv 2
1609 København V

CVR.nr.: 43 36 17 83
Stiftet: 30. juni 2022
Forste regnskabsår: 30. juni 2022 - 30. september 2023

Revisor:

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 36
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Væsentlig aktivitet

DPE Partners 2022 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 før skat på 154.427 kr. Det er selskabets første regnskabsår. Årets resultat er på niveau med det forventede og anses for tilfredsstillende.

Af balancesummen på 304.008 kr. udgør egenkapitalen 194.427 kr.

Selskabet har påtaget sig komplementarhæftelser i tre K/S'er, der pr. 30. september 2023 udgør i alt 70 mio. kr. Da kommanditisteme omfatter velrenommerede institutionelle investorer og i mindre omfang andre investorer med god bonitet anses komplementarforpligtelsen ikke at være væsentlig risikofyldt.

Den forventede udvikling i 2023/24

Resultatet forventes at blive i niveauet 145.000 kr. - 165.000 kr. før skat, hvilket er på niveau med indeværende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Årsrapport 30. juni 2022 – 30. september 2023

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af præsentation af egenkapitalsopgørelse og noter fra klasse C.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 30. juni 2022 – 30. september 2023

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 nettorealiseringsværdi.

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 30. juni 2022 – 30. september 2023

Resultatopgørelse

Note	DKK	30/6 2022- 30/9 2023
	Nettoomsætning	259.567
	Andre eksterne omkostninger	-12.170
	Bruttoresultat	247.397
1	Personaleomkostninger	-50.000
	Resultat før finansielle poster	197.397
	Finansielle indtægter	586
	Resultat før skat	197.983
2	Skat af årets resultat	-43.556
	Årets resultat	154.427
	Forslag til resultatdisponering	
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	154.427
	Overført resultat	0
	I alt	154.427

Årsrapport 30. juni 2022 – 30. september 2023

Balance

Note	DKK	30/9 2023
	AKTIVER	
	OMSÆTNINGSKAKTIVER	
	Likvide beholdninger	304.008
	Omsætningsaktiver i alt	304.008
	AKTIVER I ALT	304.008
	PASSIVER	
	EGENKAPITAL	
	Anpartskapital	40.000
	Overført resultat	0
	Forslag til udbytte	154.427
	Egenkapital i alt	194.427
	GÆLDSFORPLIGTELSE	
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Skyldig selskabsskat	43.556
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	43.556
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Leverandør af varer og tjenesteydelser	10.625
	Gæld til tilknyttet virksomhed	40.000
	Anden gæld	15.400
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	66.025
	Gældsforpligtelser i alt	109.581
	PASSIVER I ALT	304.008
4	Oplysning om eventualforpligtelser	

Årsrapport 30. juni 2022 – 30. september 2023

Egenkapitalopgørelse

DKK	Anpartska- pital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
30. juni 2022	40.000	0	0	40.000
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	154.427	154.427
30. september 2023	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>154.427</u>	<u>194.427</u>

Årsrapport 30. juni 2022 – 30. september 2023

Noter

DKK	30/6 2022- 30/9 2023
-----	-------------------------

Note 1 – Personalemkostninger

Lonninger	50.000
	<u>50.000</u>

Gennemsnitligt antal ansatte	1
------------------------------	---

Note 2 – Skat af årets resultat

	Resultat- opgørelse	Balance
Saldo primo	0	0
Betalt selskabsskat	0	0
Efterregulering af tidligere års skat	0	0
	0	0
Betalt a conto skat	0	0
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-43.556	-43.556
	<u>-43.556</u>	<u>-43.556</u>

Note 3 – Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	30/9/2023
Selskabsskat	
Efter 5 år	0
Mellem 1 og 5 år	43.556
Langfristet del	43.556
Inden for 1 år	0
	<u>43.556</u>
Anden gæld	
Efter 5 år	0
Mellem 1 og 5 år	0
Langfristet del	0
Inden for 1 år	15.400
	<u>15.400</u>

Note 4 – Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser består af selskabets forpligtelsesomkomplementar i Danske PEP 2022 EUR K/S, Danske PEP 2022 USD K/S og Danske PEP 2022 Co-Investment K/S som pr. 30. september 2023 havde en samlet kapital på 70 mio. kr.

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 Kølle Christensen

Client Signer

På vegne af: Danske PEP

Serienummer: f3397088-5eb7-4ca0-914f-9f276b2ae3e8

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-12-18 11:59:20 UTC



Rasmus Berntsen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: b8d76b10-1fe7-4dff-a99a-6aeb80315ca8

IP: 165.225.xxx.xxx

2023-12-18 12:13:14 UTC



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/validator>**