

Secure Alternative Investments A/S

Årsrapport 2014

CVR
36 01 62 72

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6

Årsrapport 10. juni til 31. december 2014

Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter.....	9

Selskabsoplysninger

Selskabet

Secure Alternative Investments A/S
Lemchesvej 6
2900 Hellerup
Telefon: 46 98 00 00
Telefax: 46 98 00 09

Hjemstedskommune: Gentofte
CVR nr. 36 01 62 72

1. Regnskabsår: 10. juni - 31. december 2014
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Advokat Axel Kierkegaard, formand
Advokat Søren Tyge Sørensen
Direktør Søren Steen Hansen
Direktør Peter Jalsøe
Direktør Peter Svare-Andersen

Direktion

Morten Windfeldt

Ejerforhold

Følgende ejer mere end 5% af selskabet (stemmer såvel som aktier):

Secure Capital A/S, Lemchesvej 6, Hellerup
Grænge Holding ApS, Vilhelmsro 520, Fredensborg
Sparup Holding ApS, Geelskovvej 43, Virum
Windfeldt Holding ApS, Frederiksdalsvej 173, Virum

Revision

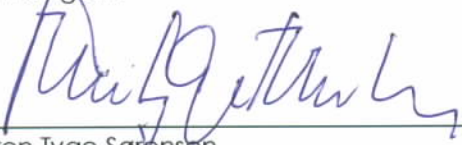
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Handelsbanken

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. marts 2015.

Som dirigent:


Søren Tyge Sørensen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet forventes at blive forvalter af alternative investeringsfonde, så snart tilladelse hertil er modtaget. Ansøgning er indsendt og Finanstilsynet behandler aktuelt ansøgningen.

Regnskabsåret 2014

Selskabets resultat for perioden 10. juni til 31. december 2014 udviser et underskud på t. kr. 380 før skat og et underskud på t. kr. 287 efter skat.

Selskabets resultat anses af ledelsen for tilfredsstillende, da tilladelsen som forvalter af alternative investeringsfonde endnu ikke er modtaget, og selskabet som følge heraf endnu ikke kan idriftsætte den planlagte hovedaktivitet.

Der er ikke foreslået udbytteudbetaling for regnskabsåret 2014.

Aktionær- og kapitalforhold

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 31. december 2014 t. kr. 1.713, hvilket vurderes at være tilstrækkeligt til at dække selskabets behov for kapital.

Begivenheder efter balancedagen

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

Forventninger til 2015

Selskabet forventer at opnå tilladelsen som forvalter af alternative investeringsfonde i første kvartal af 2015. Når selskabet har opnået tilladelse som forvalter ændres selskabets regnskabsmæssige lovgrundlag fra årsregnskabsloven til lov om forvalter af alternative investeringsfonde mv.

Selskabet budgetterer med et positivt resultat for 2015.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. juni til 31. december 2014 for Secure Alternative Investments A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. juni til 31. december 2014.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, d. 3. marts 2015

Direktion:

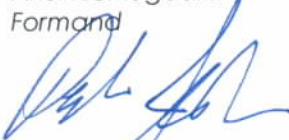


Morten Windfeldt

Bestyrelse:



Axel Kierkegaard
Formand



Peter Jalsøe



Søren Tyge Sørensen



Søren Steen Hansen



Peter Svare-Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Secure Alternative Investments A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Secure Alternative Investments A/S for regnskabsåret 10. juni – 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. juni – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

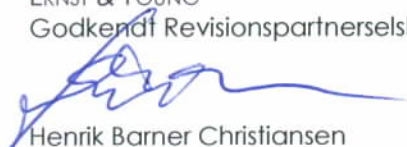
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. marts 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab



Henrik Barner Christiansen
statsaut. Revisor



Morten Raskov
statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note (1.000 kr.)

10/6 - 31/12 2014

	Bruttofortjeneste	437
2	Personaleomkostninger	(803)
	Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver	(13)
	Resultat før finansielle poster	(379)
3	Finansielle indtægter	1
4	Finansielle omkostninger	(2)
	Ordinært resultat før skat	(380)
5	Skat af årets resultat	93
	Årets resultat	(287)
Forslag til resultatdisponering		
	Anvendt udbytte	0
	Foreslået udbytte	0
	Overført resultat	(287)
		(287)

Balance

Balance - aktiver

Note (1.000 kr.)

31/12 2014

Anlægsaktiver	
Materielle anlægsaktiver	
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66
Materielle anlægsaktiver i alt	66
Anlægsaktiver i alt	66
Tilgodehavender	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59
Andre tilgodehavender	114
Udskudt skatteaktiv	93
Periodeafgrænsningsposter	114
Tilgodehavender i alt	380
Likvide beholdninger	1.647
Omsætningsaktiver i alt	2.027
Aktiver i alt	2.093

Balance - passiver

Egenkapital	
Selskabskapital	2.000
Overført resultat	(287)
7 Egenkapital i alt	1.713
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	212
Anden gæld	168
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	380
Gæld i alt	380
Passiver i alt	2.093

Noter

- 8 Andre økonomiske forpligtelser
- 9 Eventualforpligtelser
- 10 Sikkerhedsstillelser

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Secure Alternative Investments A/S for regnskabsåret 10. juni til 31. december 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten dækker selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke forefindes sammenligningstal.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt 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.

Omregning af fremmed valuta

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

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, andre omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og vederlag, bidrag til pensionsordninger, sociale omkostninger og øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt gebyrer i relation hermed.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat, forskydninger i udskudt skat samt eventuelle reguleringer vedrørende tidligere år.

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, der kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter tilgodehavender hos kreditinstitutter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Inventar: 3 år

IT-udstyr: 3 år

Der forventes ikke scrapværdi efter udløbet af aktivernes forventede levetid.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivninger for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme.

Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, der udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsværdien (genindvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet.

Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

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

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

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigt skattemæssigt underskud, indregnes med den værdi hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Secure Capital A/S og søsterselskabet Secure Fondsmæglerselskab A/S.

Der anvendes fuld fordeling med refusion for underskud under sambeskatningen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Noter

Note (1.000 kr.)

10/6 - 31/12 2014

2 Personaleomkostninger				
Lønninger og vederlag				(738)
Pension				(58)
Andre omkostninger til social sikring				(7)
Personaleomkostninger i alt				(803)
3 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, pengeinstitutter				1
Finansielle indtægter i alt				1
4 Finansielle omkostninger				
Depotgebyrer				0
Øvrige renteudgifter				(2)
Finansielle omkostninger i alt				(2)
5 Skat				
Beregnet skat af årets skattemæssige indkomst				93
Årets regulering af udskudt skat				0
Regulering af skat vedrørende tidligere år				0
Årets skat i alt				93
6 Materielle anlægsaktiver				
Anlægsaktiver				
Anskaffelsessum, primo				0
Tilgang i året				79
Anskaffelsessum, ultimo				79
Afskrivninger, primo				0
Afskrivninger i året				(13)
Afskrivninger, ultimo				(13)
Materielle anlægsaktiver i alt				66
7 Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Indskudt ved stiftelse 10. juni 2014	2.000	0	0	2.000
Årets resultat	0	(287)	0	(287)
Egenkapital 31. december 2014	2.000	(287)	0	1.713

Selskabskapitalen er sammensat af 2.000.000 aktier á DKK 1 eller multipla heraf.
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Omkostninger afholdt i forbindelse med stiftelsen udgør t kr. 17.

Noter

Note

8 Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, der kan opsiges til fraflytning den 1. juli 2018, og herefter med 6 måneders varsel til den 1. i en måned.

Den samlede huslejeforpligtelse udgør t kr. 230 pr. år, og samlet ca. t kr. 800.

9 Eventual forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Secure Capital A/S som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2014.