

Alternative Equity Partners A/S

Hjemstedsadresse: Gammel Lundtoftevej 24, 2800 Kgs. Lyngby
Regnskabsperiode: 1. januar 2024 til 30. juni 2024

Halvårsrapport 2024

CVR
36 01 62 72

FT. nr. 23.062

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Halvårsregnskab 1. januar til 30. juni 2024	
Resultat- og totalindkomstopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alternative Equity Partners A/S
Gammel. Lundtoftevej 24
2800 Kgs. Lyngby
Telefon: 46 98 00 00

CVR nr. 36 01 62 72
FT-nr. 23.062

Hjemstedskommune: Lyngby Taarbæk

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Peter Høltermand, formand
Linea Conforti, næstformand
Peter Svare-Andersen
Martin Bøge Mikkelsen
Henrik Bo Jørgensen
Morten Therkildsen

Direktion

Morten Therkildsen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt halvårsrapporten for perioden 01.01.2024 – 30.06.2024 for Alternative Equity Partners A/S.

Halvårsrapporten aflægges i overensstemmelse med lovgivningens krav, herunder Bekendtgørelse af lov om forvaltere af alternative investeringsfonde mv., Bekendtgørelse om generelle regler om halvårsrapport og revision for forvaltere af alternative investeringsfonde og Bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.

Det er vores opfattelse, at halvårsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2024 og resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 01.01.2024 – 30.06.2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Kgs. Lyngby, d. 17. september 2024

Direktion:

Morten Therkildsen

Bestyrelse:

Peter Høltermand
Formand

Linea Conforti
Næstformand

Peter Svare-Andersen

Martin Bøge Mikkelsen

Henrik Bo Jørgensen

Morten Therkildsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i porteføljepleje, risikostyring og administration af alternative investeringsfonde. Selskabet har tilladelse som FAIF.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har ikke haft usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold der kan påvirke indregning eller måling

Selskabet har ikke oplevet usædvanlige forhold, der kan påvirke indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 1. januar til 30. juni 2024 udviser et overskud på t DKK 2.780 før skat og et overskud på t DKK 1.998 efter skat.

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 30. juni 2024 t DKK 12.466

Der er ikke foreslået udbytteudbetaling for perioden.

Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne til perioden.

Bestyrelsen vurderer, under hensyntagen til kapitaldækningsreglerne, og den forventede drift for den kommende periode, at kapitalgrundlaget er tilstrækkeligt.

Risici, herunder politikker og mål for styring

Selskabet er eksponeret over for forskellige typer risici.

Følgende risici er definerede:

- Markedsrisici
- Likviditetsrisici
- Modpartsrisici
- Operationelle risici

For kreditrisici gælder, at de opgøres som stadie 1 og ud fra informationsgrundlag som historik og forfaldsdage.

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.

Selskabets bestyrelse fastlægger de overordnede rammer og principper for risiko- og kapitalstyring.

Begivenheder efter periodens afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af halvårsrapporten.

Ledelsesberetning - fortsat

Forventet udvikling og andre udsagn om fremtiden

Selskabet budgetterer med et resultat for 2024 i lighed med resultatet for 2023.

Særlige forudsætninger og usikre faktorer knytter sig primært til at kunne fastholde og tiltrække de mest kvalificerede ressourcer.

Koncernstruktur

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Secure Capital A/S, der både er den mindste og største koncern.

Resultat- og totalindkomstopgørelse

Note (DKK 1.000)		1/1 2024 - 30/6 2024	1/1 2023 - 30/6 2023
2	Gebyrer og provisionsindtægter	16.105	14.542
	Netto gebyrer og provisionsindtægter	16.105	14.542
	Andre driftsindtægter	30	130
3	Udgifter til personale og administration	(12.823)	(12.983)
	Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver	(302)	(312)
	Resultat før finansielle poster	3.010	1.377
4	Finansielle indtægter	13	61
5	Finansielle omkostninger	(50)	(60)
	Resultat af kapitalandele	(193)	(13)
	Resultat før skat	2.780	1.365
6	Skat	(782)	(363)
	Periodens resultat	1.998	1.002
Totalindkomstopgørelse			
	Periodens resultat	1.998	1.002
	Anden totalindkomst	0	0
	Periodens totalindkomst	1.998	1.002
Totalindkomstdisponering			
	Overført resultat	1.998	1.002
	Foreslået udbytte	0	0
	Totalindkomst i alt	1.998	1.002

Balance

Balance - aktiver

Note (DKK 1.000)	30/6 2024	31/12 2023
7 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.116	1.300
Driftsmidler og inventar	480	291
	<u>1.596</u>	<u>1.591</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos afdelinger i administrative afdelinger	9.558	7.557
Andre tilgodehavender	1.983	1.535
Periodeafgrænsningsposter	1.735	1.016
	<u>13.276</u>	<u>10.108</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>343</u>	<u>536</u>
Likvide beholdninger	4.657	15.338
Aktiver i alt	<u>19.872</u>	<u>27.573</u>

Balance - passiver

Egenkapital

Aktiekapital	2.000	2.000
Overført overskud eller underskud	10.466	8.468
Heraf foreslået udbytte	0	5.000
Egenkapital i alt	<u>12.466</u>	<u>15.468</u>

Gæld

Aktuelle skatteforpligtelser	1.486	1.021
Anden gæld	5.920	11.084
Gæld i alt	<u>7.406</u>	<u>12.105</u>

Passiver i alt

<u>19.872</u>	<u>27.573</u>
----------------------	----------------------

Noter uden henvisning

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kapitalforhold og solvens
- 10 Eventualforpligtelser
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Koncernforhold
- 13 Transaktioner med nærtstående parter
- 14 Hoved- og nøgletal

Egenkapitalopgørelse

(DKK 1.000)

2024	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2024	2.000	8.468	5.000	15.468
Totalindkomst				
Periodens resultat	0	1.998	0	1.998
Totalindkomst i alt for perioden	2.000	10.466	5.000	17.466

Transaktioner med ejere

Udloddet udbytte	0	0	(5.000)	(5.000)
Transaktioner med ejere i alt	0	0	(5.000)	(5.000)
Egenkapital 30. juni 2024	2.000	10.466	0	12.466

2023	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	2.000	7.802	5.000	14.802
Totalindkomst				
Årets resultat	0	666	5.000	5.666
Totalindkomst i alt for året	2.000	8.468	10.000	20.468

Transaktioner med ejere

Udloddet udbytte	0	0	(5.000)	(5.000)
Transaktioner med ejere i alt	0	0	(5.000)	(5.000)
Egenkapital 31. december 2023	2.000	8.468	5.000	15.468

Aktiekapitalen består af 2.000.000 aktier af nominelt DKK 1.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis

Halvårsregnskabet for selskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om forvaltere af alternative investeringsfonde mv., herunder bekendtgørelse om generelle regler om halvårsrapport og revision for forvaltere af alternative investeringsfonde og bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.

Halvårsregnskabet er opstillet i henhold til skema i bilag 6 i bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl. af 3/12/2018 (regnskabsbekendtgørelsen).

Med henvisning til § 137, stk. 1 i bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl. har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

Der henvises til koncernregnskab for den højere modervirksomhed, Secure Capital A/S, Kgs. Lyngby, CVR nr. 31366887.

I 2023 skete en ændring til selskabsskatteprocenten som følge af "Arne-skatten". Der blev som følge heraf i 2023 indført en faktorforhøjelse, der indebar, at beskatningen af finansielle selskaber steg med 3,2 procentpoint fra 22% til 25,2%.

I 2024 er der som en del af implementeringen sket yderligere en forhøjelse af selskabsskatteprocenten fra 25,2% til 26%.

Ud over ovenstående ændringer er halvårsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Halvårsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultat- og totalindkomstopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultat- og totalindkomstopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens indtjening.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden halvårsrapporten 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 resultat- og totalindkomstopgørelsen under finansielle poster.

Der redegøres i det følgende for regnskabspraksis for væsentlige regnskabsposter:

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Resultat- og totalindkomstopgørelse

Administrationsgebyrer

Administrationsgebyrer indeholder indtægter vedrørende forvaltningsrelaterede opgaver.

Udgifter til personale og administration

Udgifter til personale omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale. Omkostninger til ydelser og goder til ansatte indregnes i takt med de ansattes præstation af de arbejdsydelser, der giver ret til de pågældende ydelser og goder.

Udgifter til administration omfatter husleje, salgs- og rejseomkostninger, advokat- og revisoromkostninger samt øvrige administrationsomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter.

Finansielle poster

Renteindtægter og renteutgifter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, der vedrører.

Kursreguleringer

Kursreguleringer omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat og regulering af internt avance/tab i tilknyttede virksomheder.

Selskabsskat

Skat indeholder periodens skat, der består af periodens aktuelle skat, forskydninger i udskudt skat samt eventuelle reguleringer vedrørende tidligere år.

Periodens skat indregnes i resultat- og totalindkomstopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat og i egenkapitalen med den del, der kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger (leasing)

Et leasingaktiv og en leasingforpligtelse indregnes i balancen, når selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende et specifikt identificerbart aktiv som stilles til rådighed i leasingperioden, og opnår ret til stort set alle de økonomiske fordele fra brugen af det identificerede aktiv og retten til at bestemme over brugen af aktivet (IFRS 16).

Leasingforpligtelsen måles ved første indregning til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser tilbagediskonteret med en alternativ lånerente.

Leasingforpligtelsen måles efterfølgende til amortiseret kostpris efter den effektive rentes metode.

Leasingforpligtelsen genberegnes, når der er ændringer i de underliggende kontraktuelle pengestrømme fra ændringer i et indeks eller en rente, hvis der er ændringer i selskabets estimat af en restværdigaranti, eller hvis Selskabet ændrer sin vurdering af, om en købs-, forlængelses- eller opsigelsesoption med rimelig sandsynlighed forventes udnyttet.

Leasingaktivet måles ved første indregning til kostpris, hvilket svarer til værdien af leasingforpligtelsen korrigeret for forudbetalte leasingbetalinger og incitamentsbetalinger fra leasinggiver.

Efterfølgende måles aktivet til kostpris fratrukket akkumulerede af- og nedskrivninger. Leasingaktivet afskrives over den korteste af leasingperioden og leasingaktivets brugstid, som sat efter lejemålenes uopsigelighed.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Grunde og bygninger (leasing) - fortsat

Afskrivningerne indregnes lineært i resultatopgørelsen.

Leasingaktivet justeres for ændringer i leasingforpligtelsen som følge af ændringer i vilkårene i leasingaftalen eller ændringer i kontraktens pengestrømme i takt med ændringer i et indeks eller en rente.

Driftsmidler og inventar (leasing)

Et leasingaktiv og en leasingforpligtelse indregnes i balancen, når selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende et specifikt identificerbart aktiv som stilles til rådighed i leasingperioden, og opnår ret til stort set alle de økonomiske fordele fra brugen af det identificerede aktiv og retten til at bestemme over brugen af aktivet (IFRS 16).

Leasingforpligtelsen måles ved første indregning til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser tilbagediskonteret med en alternativ lånerente.

Leasingforpligtelsen måles efterfølgende til amortiseret kostpris efter den effektive rentes metode. Leasingforpligtelsen genberegnes, når der er ændringer i de underliggende kontraktuelle pengestrømme fra ændringer i et indeks eller en rente, hvis der er ændringer i selskabets estimat af en restværdigaranti, eller hvis Selskabet ændrer sin vurdering af, om en købs-, forlængelses- eller opsigelsesoption med rimelig sandsynlighed forventes udnyttet.

Leasingaktivet måles ved første indregning til kostpris, hvilket svarer til værdien af leasingforpligtelsen korrigeret for forudbetalte leasingbetalinger og incitamentsbetalinger fra leasinggiver.

Efterfølgende måles aktivet til kostpris fratrullet akkumulerede af- og nedskrivninger. Leasingaktivet afskrives over den korteste af leasingperioden og leasingaktivets brugstid, som sat efter lejemålenes uopsigelighed.

Afskrivningerne indregnes lineært i resultatopgørelsen.

Leasingaktivet justeres for ændringer i leasingforpligtelsen som følge af ændringer i vilkårene i leasingaftalen eller ændringer i kontraktens pengestrømme i takt med ændringer i et indeks eller en rente.

Tilgodehavender hos afdelinger i administrative afdelinger

Tilgodehavender hos afdelinger i administrative afdelinger omfatter tilgodehavender hos selskaber under forvaltning, som først forfalder til betaling efter periodens afslutning.

Regnskabsposten måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af koncerngoodwill og fradrag af koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter tilgodehavender hos andre kreditinstitutter.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender optages til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning som følge af risiko for tab.

Nedskrivningen foretages efter en individuel vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anden gæld

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af periodens forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere perioders 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 fremførselsberettiget 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Secure Capital A/S, samt søsterselskaberne Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S, Secure Dormant ApS og Secure Spectrum Administration ApS, og datterselskaberne AEP Komplementar A/S, KAI I GP ApS og KAPE GP ApS.

Der anvendes fuld fordeling med refusion for underskud under sambeskatningen.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Det foreslåede udbytte for perioden vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Noter

Note	(DKK 1.000)	1/12024 - 30/6 2024	1/12023 - 30/6 2023
2	Gebyrer og provisionsindtægter		
	Ejendomsfonde*	2.894	4.575
	Private Equity Fonde**	6.968	6.010
	Private Debt fonde***	3.101	1.588
	Infrastruktur fonde****	2.179	1.718
	Hedge fonde*****	961	651
	Multistrategi*****	0	0
	Øvrige fonde	2	0
	Gebyrer og provisionsindtægter i alt	16.105	14.542
*AEP Bolig+ I K/S (t DKK 912), AEP DK7 A/S (t DKK 62), AEP DK8 A/S (t DKK 123), AEP DK9 A/S (t DKK 211), AEP DK10 A/S (t DKK 274), AEP DK11 A/S (t DKK 104), AEP DK12 A/S (t DKK 365), Real Estate I A/S (t DKK 184), Secure DK5 A/S (t DKK 101), Secure DK6 A/S (t DKK 102), Secure Musicon Holding A/S (t DKK 66) og SFM Bolig +II (t DKK 390). **K Alternativ Private Equity 2019 K/S (t DKK 137), K Alternativ Private Equity 2020 K/S (t DKK 261), K Alternativ Private Equity 2021 K/S (t DKK 402), K Alternativ Private Equity 2022 K/S (t DKK 651), K Alternativ Private Equity 2023 K/S (t DKK 641), K Alternativ Private Equity 2024 K/S (t DKK 901) Private Equity I ApS (t DKK 521), Private Equity II ApS (t DKK 1.097), Private Equity III ApS (t DKK 560), Promentum I K/S (t DKK 839), SAS NP AIF A/S (t DKK 220), Secure ASF ApS (t DKK 184), Secure GSF ApS (t DKK 36) og Secure SDG Fund K/S (t DKK 518). ***Byggefinansiering III K/S (t DKK 538), Secure Spectrum Private Debt II K/S (t DKK 208), Private Debt III LGT Feeder A/S (t DKK 330), Private Debt III LGT K/S (t DKK 546), Private Debt IV Kartesia K/S (t DKK 788) og Private Debt IV Kartesia Feeder Fund A/S (t DKK 691). ****AEP Logistics Properties I K/S (t DKK 1.456), Infrastruktur II K/S (t DKK 152), K Alternativ Infrastruktur I K/S (t DKK 503) og Secure Logistics Properties I K/S (t DKK 68) *****Secure Hedge A/S (t DKK 961) Selskabet har ikke fordelt administrationsgebyrer og kursreguleringer på aktivitetsområder og geografiske markeder. Det er vurderet, at der ikke er væsentlige afvigelser mellem selskabets aktiviteter og geografiske områder, og der afgives derfor ikke segmentoplysninger.			
3	Udgifter til personale og administration		
	Vederlag til direktionen		
	Fast vederlag	(1.381)	(2.876)
	Pension	(138)	(288)
	Vederlag til direktionen i alt	(1.519)	(3.164)
	Antal direktionsmedlemmer	2	2
	Vederlag til bestyrelsen		
	Fast vederlag (bestyrelseshonorar)	(493)	(300)
	Vederlag til bestyrelsen i alt	(493)	(300)
	Antal bestyrelsesmedlemmer	6	6
	Vederlag til ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil		
	Fast vederlag	(2.269)	(945)
	Pension	(227)	(95)
	Vederlag til ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil i alt	(2.496)	(1.040)
	Antal ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på selskabets risikoprofil	4	3
Der er ikke indgået aftale om variabel aflønning med ledelsen. Der er indgået aftale om variabel aflønning med én ansat, hvis aktivitet har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil.			

Noter

Note	(DKK 1.000)	1/1 2024 - 30/6 2024	1/1 2023 - 30/6 2023
3	Udgifter til personale og administration - fortsat		
	Særlige incitamentsprogrammer		
	Direktion	0	0
	Bestyrelse	0	0
	Særlige incitamentsprogrammer i alt	0	0
Af ovenstående fremgår det samlede vederlag optjent i selskabet for perioden for henholdsvis bestyrelsen og direktionen. Vederlaget for bestyrelsen og direktionen specificeres yderligere på selskabets hjemmeside, https://aequity.dk/compliance/			
	Øvrige ansatte		
	Personale	(5.557)	(4.981)
	Pension	(273)	(179)
	Lønsumsafgift	(1.421)	(1.356)
	Udgifter til social sikring	(69)	(42)
	I alt	(7.320)	(6.558)
	Salgs- og rejseomkostninger	(14)	(101)
	Lokaleomkostninger	(81)	(139)
	Administrationsomkostninger	(900)	(1.681)
	Udgifter til personale og administration i alt	(12.823)	(12.983)
	Det gennemsnitlige antal øvrigt beskæftigede omregnet til fuldtidsbeskæftigede	8	7
	Revisor honorarer		
	Lovpligtig revision	(44)	(59)
	Andre ydelser	0	0
	Samlet honorar til den generalforsamlingsvalgte revisionsvirksomhed, der udfører den lovpligtige revision	(44)	(59)
	Alle beløb er inkl. moms.		
4	Finansielle indtægter		
	Kreditinstitutter og centralbanker	1	0
	Koncern renteindtægter	12	61
	Finansielle indtægter i alt	13	61
5	Finansielle omkostninger		
	Kreditinstitutter og centralbanker	(22)	(23)
	Rente, leasingydelser	(28)	(37)
	Øvrige renteudgifter	0	0
	Finansielle omkostninger i alt	(50)	(60)
Note	(DKK 1.000)	1/1 - 30/06 2024	1/1 - 30/06 2023

6	Skat				
	Periodens aktuelle skat		(782)		(363)
	Afstemning af periodens skat				
	Skat af periodens resultat	26,0%	Skattepct.	25,2%	Skattepct.
	Skat af resultat af dattervirksomhed	723	24,32%	344	24,97%
	Ikke fradragsberettigede omkostninger	50	1,68%	3	0,22%
		(69)	-2,32%	(62)	-4,50%
	Forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssige afskrivninger	78	2,62%	78	5,66%
	Effektiv skatteprocent	782	26,30%	363	26,34%
	Periodens skat i alt	782		363	

Noter

Note	(DKK 1.000)	30/6 2024	31/12 2023
7	Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler og inventar		
	Anskaffelsessum, primo	605	553
	Tilgang i perioden	505	52
	Afgang i perioden	(273)	0
	Driftsmidler og inventar, ultimo	837	605
	Afskrivninger, primo	(314)	(235)
	Afskrivninger i perioden	(43)	(79)
	Afskrivninger, ultimo	(357)	(314)
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	480	291
	Leasingaktiver udgør	480	291
	Grunde og bygninger		
	Anskaffelsessum, primo	2.694	2.648
	Anskaffelsessum regulering, primo	83	0
	Tilgang i perioden	0	46
	Grunde og bygninger, ultimo	2.777	2.694
	Afskrivninger, primo	(1.394)	(891)
	Afskrivninger i perioden	(267)	(503)
	Afskrivninger, ultimo	(1.661)	(1.394)
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.116	1.300
	Leasingaktiver udgør	1.116	1.300
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
	Kostpris		
	Saldo pr. 1/1 2024	958	958
	Tilgang i perioden	0	0
	Afgang i perioden	0	-
	Kostpris pr. 30/06 2024	958	958
	Værdiregulering		
	Saldo pr. 1/1 2024	(422)	(596)
	Udbetalt udbytte	0	0
	Periodens resultat	(193)	174
	Værdiregulering pr. 30/06 2024	(615)	(422)
	Regnskabsmæssig værdi pr. 30/06 2024	343	536
		Ejerandel, %, primo	Ejerandel, %, ultimo
	Selskab		Egenkapital, DKK 1.000
	AEF Komplementar ApS	100	164
	KAI I GP ApS	100	76
	KAPE GP ApS	100	103
			343
			Resultat, DKK 1.000
			(167)
			(10)
			(16)
			(193)
9	Kapitalforhold og solvens		
	Egenkapital		12.466
	Foreslået udbytte		0
	Egenkapital		12.466
	Minimumskapital, t EUR 125		931
	FAIF tillæg, 0,02 %		1.239
	Minimumskapital		2.170
	Udgifter til personale og administration		25.000
	Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver		583
	Faste omkostninger i alt		25.583
	25% heraf		6.396
	Til opfyldelse heraf, egenkapital		12.466
	Solvensprocent		194,9%

Noter

Note (DKK 1.000)

10 Eventualforpligtelser

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

Selskabet er tilmeldt Garantifonden for Indskydere og Investorer.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2024.

12 Koncernforhold

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse over selskabet:

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Secure Capital A/S, der er den største og den mindste koncern.

Transaktioner mellem koncernens virksomheder sker på markedsvilkår eller afregnes på basis af de faktiske omkostninger.

Øvrige nærtstående parter:

Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S, søsterselskab
Secure Dormant ApS, søsterselskab
Secure Spectrum Administration ApS, søsterselskab
AEP Komplementar ApS, datterselskab
KAPE GP ApS, datterselskab
KAI 1 GP ApS, datterselskab

13 Transaktioner med nærtstående parter

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsvilkår.

Transaktioner med nærtstående parter i perioden

Der har i perioden været følgende transaktioner mellem selskabet og nærtstående parter:

Navn	Bopæl	Grundlag for indflydelse	Art og omfang af transaktioner
Morten Therkildsen	Præstø	Direktion/bestyrelse	Løn, bestyrelshonorar
Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S	Kgs. Lyngby	Søsterselskab	Fællesomkostninger, mellemregning
Secure Capital A/S	Kgs. Lyngby	Moderselskab	Udbytte, mellemregning
KAPE GP ApS	Kgs. Lyngby	Datterselskab	Mellemregning, lån
AEP Komplementar ApS	Kgs. Lyngby	Datterselskab	Mellemregning, lån
Peter Høltermand	Vedbæk	Bestyrelse	Bestyrelshonorar
Linea Conforti	Holte	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar, konsulentonorar
Henrik Bo Jørgensen	Hørsholm	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar
Peter Svare-Andersen	Hellerup	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar, løn
Martin Bøge Mikkelsen	Rungsted Kyst	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar, konsulentonorar

Noter

Note	(1.000 kr.)	30/6 2024	30/6 2023	30/6 2022	30/6 2021	30/6 2020
14 Hoved- og nøgletal						
Hovedtal						
Netto gebyr- og provisionsindtægter		16.105	14.542	18.056	13.842	9.155
Udgifter til personale og administration		(12.823)	(12.983)	(11.021)	(11.652)	(8.463)
Resultat før finansielle poster		3.010	1.377	6.785	1.302	280
Periodens resultat		1.998	1.002	5.187	378	178
Egenkapital		12.466	10.804	12.664	6.876	9.957
Aktiver i alt		19.872	18.069	18.769	19.028	17.094
Nøgletal						
Solvensprocent		194,9%	180,7%	211,3%	148,3%	195,4%
Egenkapitalforrentning før skat		23,9%	11,6%	68,2%	5,1%	2,3%
Egenkapitalforrentning efter skat		17,2%	8,5%	53,1%	4,5%	1,8%
Gennemsnitligt antal medarbejdere		7,6	11,6	11,2	11,3	11,8
Antal foreninger/fonde under administration/forvaltning		46	40	45	43	36
Antal afdelinger under administration		0	0	0	0	0
Formue under administration, t DKK		8.059.978	6.606.039	5.268.952	4.209.553	4.565.827

Peter Høltermand

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Høltermand

ID: 86368728-4979-4640-bb3b-56844686032e

Tidspunkt for underskrift: 22-09-2024 kl.: 14:38:04

Underskrevet med MitID



Linea Conforti

Navnet returneret af dansk MitID var:

Linea Rothe Conforti

ID: d010de5e-01d7-4958-8827-0f6ff67788fe

Tidspunkt for underskrift: 19-09-2024 kl.: 13:20:07

Underskrevet med MitID



Martin Bøge Mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Bøge Mikkelsen

ID: 844b3046-afd5-4652-b9b0-aea890e2789b

Tidspunkt for underskrift: 23-09-2024 kl.: 11:57:48

Underskrevet med MitID



Henrik Bo Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Bo Jørgensen

ID: 6c93a07c-580c-430f-b416-bca2485b7b05

Tidspunkt for underskrift: 19-09-2024 kl.: 13:51:12

Underskrevet med MitID



Peter Svare-Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Svare-Andersen

ID: 1e96fc8a-f3b2-460e-a6b2-415d6bea52c5

Tidspunkt for underskrift: 20-09-2024 kl.: 07:49:54

Underskrevet med MitID



Morten Therkildsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Therkildsen

ID: 815c27f3-1ab9-43eb-a9bd-b9bc806e4356

Tidspunkt for underskrift: 24-09-2024 kl.: 15:12:55

Underskrevet med MitID

