

Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S

Hjemstedsadresse: Peter Lunds Vej 1, 2800 Kgs. Lyngby

Regnskabsperiode: 1. januar 2024 til 30. juni 2024

Halvårsrapport 2024

CVR

31 41 52 33

FT. nr. 8256

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	5
Halvårsregnskab 1. januar til 30. juni 2024	
Resultat- og totalindkomstopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	8
Noter.....	9

Selskabsoplysninger

Selskabet

Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S
Peter Lunds Vej 1
2800 Kgs. Lyngby
Telefon: 46 98 00 00

CVR nr. 31 41 52 33
FT-nr. 8256

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 Secure Spectrum Fondsmæglerselskab A/S.

Halvårsrapporten aflægges i overensstemmelse med lovgivningens krav, herunder Lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice og -aktiviteter 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 diskretionær investeringsrådgivning og -forvaltning, formidling af alternative investeringer og rådgivning af investeringsforeninger.

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 DKK9.475 før skat og et overskud på t DKK 6.906 efter skat.

Den samlede egenkapital i selskabet udgør pr. 30. juni 2024 t DKK 27.951.

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.

Begivenheder efter periodens afslutning

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

Forventet udvikling og andre udsagn om fremtiden

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

Fokus er fortsat på at være formuebevarende med udgangspunkt i en bred og fleksibel tilgang til porteføljekonstruktion.

Investeringsrådgivning er kernen i selskabets aktivitet med fokus på at optimere vilkårene for kunderne samt optimere forholdet mellem afkast og risiko.

Alternative investeringer er et væsentligt element i selskabets aktivallokering for at sikre en god risikospredning.

Det vurderes, at selskabet er godt rustet til fremtidig vækst i form af flere kunder og øget kapital under rådgivning og forvaltning.

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 - 30/06 2024	1/1 2023 - 30/06 2023
Renteindtægter	186	105
2 Renteudgifter	(121)	(149)
Netto renteudgifter	65	(44)
3 Gebyrer og provisionsindtægter	41.428	33.526
Netto rente- og gebyrindtægter	41.493	33.482
4 Kursreguleringer	(4)	(5)
Andre driftsindtægter	252	3
5 Udgifter til personale og administration	(31.238)	(27.777)
Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver	(1.028)	(1.003)
Resultat før skat	9.475	4.700
6 Skat	(2.569)	(1.289)
Periodens resultat	6.906	3.411
Totalindkomstopgørelse		
Periodens resultat	6.906	3.411
Anden totalindkomst	0	0
Periodens totalindkomst	6.906	3.411
Totalindkomstdisponering		
Overført resultat	6.906	3.411
Foreslået udbytte	0	0
Totalindkomst i alt	6.906	3.411

Balance

Balance - aktiver			
Note (DKK 1.000)		30/06 2024	31/12 2023
7	Tilgodehavende hos kreditinstitutter og centralbanker	11.560	15.152
8	Grunde og bygninger	4.540	5.365
9	Øvrige materielle aktiver	1.079	533
10	Andre aktiver	20.114	23.346
	Periodeafgrænsningsposter	3.900	2.399
	Aktiver i alt	41.193	46.795

Balance - passiver

	Gæld		
11	Gæld til kreditinstitutter og centralbanker	43	11
	Aktuelle skatteforpligtelser	2.862	1.243
12	Andre passiver	10.337	18.496
	Gæld i alt	13.242	19.750
	Egenkapital		
	Aktiekapital	7.250	7.250
	Overført overskud eller underskud	20.701	13.795
	Foreslået udbytte	0	6.000
	Egenkapital i alt	27.951	27.045
	Passiver i alt	41.193	46.795

Noter uden henvisning

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Kapitalforhold og solvens
- 14 Eventualforpligtelser
- 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 16 Finansielle risici, herunder politikker og mål for styringen
- 17 Koncernforhold
- 18 Transaktioner med nærtstående parter
- 19 Hoved- og nøgletal

Egenkapitalopgørelse

(DKK 1.000)

2024	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2024	7.250	13.795	6.000	27.045
Totalindkomst				
Periodens resultat	0	6.906	0	6.906
Totalindkomst i alt for perioden	0	6.906	0	6.906
Transaktioner med ejere				
Udloddet udbytte	0	0	(6.000)	(6.000)
Transaktioner med ejere i alt	0	0	(6.000)	(6.000)
Egenkapital 30. juni 2024	7.250	20.701	0	27.951

2023	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	7.250	12.269	4.500	24.019
Totalindkomst				
Periodens resultat	0	1.526	6.000	7.526
Totalindkomst i alt for perioden	0	1.526	6.000	7.526
Transaktioner med ejere				
Udloddet udbytte	0	0	(4.500)	(4.500)
Transaktioner med ejere i alt	0	0	(4.500)	(4.500)
Egenkapital 31. december 2023	7.250	13.795	6.000	27.045

Aktiekapitalen består á 7.250.000 aktier af nominelt DKK 1.
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis

Halvårsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Lov om fondsmæglerselskaber og investeringsservice og -aktiviteter, herunder bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.

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

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 er 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.

Køb og salg af finansielle instrumenter indregnes på handelsdagen, og indregningen ophører, når retten til at afgive/modtage pengestrømme fra det finansielle aktiv eller passiv er udløbet, eller hvis det er overdraget, og selskabet i al væsentlighed har overført alle risici og afkast tilknyttet ejendomsretten. Selskabet anvender ikke reglerne om omklassificering af visse finansielle aktiver fra dagsværdi til amortiseret kostpris.

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 som kursreguleringer.

Der redegøres i det følgende for regnskabspraksis for væsentlige regnskabsposter:

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Resultat- og totalindkomstopgørelse

Renter, gebyrer og provisioner

Renteindtægter og renteudgifter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, der vedrører. Gebyrer og provisionsindtægter indeholder indtægter vedrørende kapitalforvaltning.

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.

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

Tilgodehavender og gæld hos kreditinstitutter og centralbanker

Tilgodehavender hos kreditinstitutter og centralbanker omfatter tilgodehavender hos andre kreditinstitutter. Gæld til kreditinstitutter og centralbanker omfatter gæld hos andre kreditinstitutter.

Tilgodehavender måles til dagsværdi. Gæld måles til amortiseret kostpris.

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.

Afskrivningerne indregnes lineært i resultatopgørelsen.

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Grunde og bygninger (leasing) - fortsat

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.

Øvrige materielle aktiver (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.

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.

Andre aktiver

Andre aktiver omfatter øvrige aktiver, der ikke hører til under andre aktivposter. Posten omfatter positiv markedsværdi af afledte finansielle instrumenter og indtægter, som først forfalder til betaling efter periodens afslutning, herunder tilgodehavende renter og udbytte.

Regnskabsposten måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre passiver

Andre passiver måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Selskabsskat

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

Noter

Note

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Selskabsskat - fortsat

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 Dormant ApS, Secure Spectrum Administration ApS og Alternative Equity Partners A/S samt dets datterselskaber AEP Komplementar A/S, KAI I GP ApS og KAPE GP ApS.

Der anvendes fuld fordeling med refusion for underskud under sambeskatning.

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.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er opstillet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsens krav herom.

Note	(DKK 1.000)	1/1 2024 - 30/06 2024	1/1 2023 - 30/06 2023
2	Renteudgifter		
	Kreditinstitutter og centralbanker	(24)	(22)
	Rente, leasingydelse	(97)	(125)
	Øvrige renteudgifter	0	(2)
	Renteudgifter i alt	(121)	(149)
3	Gebyrer og provisionsindtægter		
	Øvrige gebyrer og provisioner	41.428	33.526
	Gebyrer og provisionsindtægter i alt	41.428	33.526
4	Kursreguleringer		
	Kursregulering øvrige	(4)	(5)
	Kursreguleringer i alt	(4)	(5)

Selskabet har ikke fordelt nettorente- og gebyrindtægter 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.

Noter

Note	(DKK 1.000)	1/1 2024 - 30/06 2024	1/1 2023 - 30/06 2023
5	Udgifter til personale og administration		
	Vederlag til direktionen		
	Fast vederlag	(1.381)	(1.856)
	Pension	(138)	(186)
	Vederlag til direktionen i alt	(1.519)	(2.042)
	Antal direktionsmedlemmer	2	2
	Vederlag til bestyrelsen		
	Fast vederlag (bestyrelseshonorar)	(493)	(343)
	Vederlag til bestyrelsen i alt	(493)	(343)
	Antal bestyrelsesmedlemmer	6	6
	Vederlag til ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil		
	Fast vederlag	(3.619)	(2.115)
	Pension	(362)	(212)
	Vederlag til ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på virksomhedens risikoprofil i alt	(3.981)	(2.327)
	Antal ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på selskabets risikoprofil	5	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.		
	Særlige incitamentsprogrammer		
	Direktion	0	0
	Bestyrelse	0	0
	Særlige incitamentsprogrammer i alt	0	0
	Af ovenstående fremgår det samlede vederlag op tjent i selskabet for regnskabsåret for henholdsvis bestyrelsen og direktionen.		
	Vederlaget for bestyrelsen og direktionen specificeres yderligere på selskabets hjemmeside, https://securespectrum.dk/compliance/		
	Øvrige ansatte		
	Personale	(15.388)	(13.317)
	Pension	(1.267)	(1.405)
	Lønsumsafgift	(3.327)	(3.062)
	Udgifter til social sikring	(211)	(229)
	I alt	(20.193)	(18.013)
	Salgs- og rejseomkostninger	(633)	(568)
	Lokaleomkostninger	(546)	(431)
	Administrationsomkostninger	(3.873)	(4.053)
	Udgifter til personale og administration i alt	(31.238)	(27.777)
	Det gennemsnitlige antal øvrigt beskæftigede omregnet til fuldtidsbeskæftigede	34	36

Noter

Note (DKK 1.000)	1/1 2024 - 30/06 2024	1/1 2023 - 30/06 2023
5 Udgifter til personale og administration - fortsat		
Revisionshonorar		
Lovpligtig revision	(116)	(255)
Erklæringsydelser	0	0
Andre ydelser	0	0
Samlet honorar til den generalforsamlingsvalgte revisionsvirksomhed, der udfører den lovpligtige revision	(116)	(255)
Alle beløb er inkl. moms.		

Note (DKK 1.000)	1/1 - 30/6 2024		1/1 - 30/6 2023	
6 Skat				
Periodens aktuelle skat	(2.569)		(1.289)	
Afstemning af periodens skat	26,0%	Skattepct.	25,2%	Skattepct.
Skat af periodens resultat	2.463	26,0%	1.184	22,0%
Ikke fradragberettigede omkostninger	(160)	-1,7%	(146)	-2,1%
Forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige afskrivninger	266	2,8%	251	5,0%
Effektiv skatteprocent	2.569	27,1%	1.289	24,9%
Periodens skat i alt	2.569		1.289	

Note (DKK 1.000)	30/6 2024	31/12 2023
7 Tilgodehavende hos kreditinstitutter og centralbanker		
Anfordringstilgodehavender hos kreditinstitutter	11.560	15.152
Tilgodehavende hos kreditinstitutter og centralbanker i alt	11.560	15.152
8 Grunde og bygninger		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	10.375	10.068
Tilgang i perioden	0	307
Afgang i perioden	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	10.375	10.375
Afskrivninger, primo	(5.010)	(3.117)
Afskrivninger relateret til afgang	148	0
Afskrivninger i perioden	(973)	(1.893)
Afskrivninger, ultimo	(5.835)	(5.010)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.540	5.365
Leasingaktiver udgør	4.540	5.365

Noter

Note	(DKK 1.000)	30/6 2024	31/12 2023
9	Øvrige materielle aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Anskaffelsessum, primo	1.326	1.245
	Tilgang i perioden	1.137	81
	Afgang i perioden	(508)	0
	Anskaffelsessum, ultimo	1.955	1.326
	Afskrivninger, primo	(793)	(634)
	Afskrivninger i perioden	(83)	(159)
	Afskrivninger, ultimo	(876)	(793)
	Anlægsaktiver i alt	1.079	533
	Kunst		
	Anskaffelsessum, primo	0	53
	Afgang i perioden	0	(53)
	Anskaffelsessum, ultimo	0	0
	Kunst i alt	0	0
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.079	533
	Leasingaktiver udgør	1.079	533
10	Andre aktiver		
	Debitorer	15.959	18.116
	Tilgodehavende hos franchisetagere	2.400	1.800
	Mellemregning, koncernselskaber	367	407
	Andre tilgodehavender	1.388	3.023
	Andre aktiver i alt	20.114	23.346
11	Gæld hos kreditinstitutter og centralbanker		
	Anfordringsgæld hos kreditinstitutter	43	11
	Gæld hos kreditinstitutter og centralbanker i alt	43	11
12	Andre passiver		
	Lønrelaterede omkostninger	2.870	3.321
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.786	7.373
	Leasingforpligtelse vedr. grunde og bygninger	5.681	6.053
	Mellemregning, koncernselskaber	0	1.749
	Andre passiver i alt	10.337	18.496

Noter

Note (DKK 1.000)	30/6 2024	31/12 2023
13 Kapitalforhold og solvens		
Kernekapital		
Egenkapital	27.951	27.045
Foreslået udbytte	0	(6.000)
Egentlig kernekapital	27.951	21.045
Vægtede aktiver uden for handelsbeholdning	31.945	34.673
Vægtede poster i alt	31.945	34.673
Egentlig kapitalprocent (solvensprocent)	186,4%	157,0%
Kernekapitalprocent	186,4%	157,0%
Kapitalprocent (solvenskrav)	8,0%	8,0%
Selskabets oplysningsforpligtelse i henhold til Kapitalkravsbekendtgørelsen		
Udgifter til personale og administration	57.940	53.523
Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver	2.053	1.916
Faste omkostninger i alt	59.993	55.439
25% heraf	14.998	13.860
Til opfyldelse heraf, egentlig kernekapital	27.951	21.045
14 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.		
Selskabet har indgået aftale med Bloomberg, der kan opsiges med 3 måneders varsel til udgangen af et regnskabsår.		
Den samlede abonnementsforpligtelse udgør ca. t kr 303.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		

Noter

Note

16 Finansielle risici, herunder politikker og mål for styring

Selskabet er eksponeret over for forskellige typer af 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.

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

Følgende risici er defineret som de væsentligste:

Markedsrisici

Kreditrisici

Likviditetsrisici

Operationelle risici

Kontrolrisici

Markedsrisici

Selskabets markedsrisici er begrænsede, men knytter sig til aktivklasser og vækstmuligheder.

Kreditrisici

Selskabets kreditrisici er primært henført til udestående mod kunder.

Likviditetsrisici

Selskabets likviditetsrisiko bliver styret ved at opretholde et stabilt og tilstrækkelige likvidt beredskab.

Operationelle risici

Selskabets operationelle risici er begrænsede, men knytter sig typisk til fejl og mangler i de interne procedurer, svig, it-nedbrud og -sikkerhed eller lignende.

Kontrolrisici

Selskabets kontrolrisici er primært henført til manglende processer, men selskabet har klare og omfattende arbejdsprocesbeskrivelser til at sikre kontrol med alle dispositioner, der kan være kritiske for selskabet og dets kunder.

17 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:

Alternative Equity Partners A/S, søsterselskab

Secure Dormant ApS, søsterselskab

Secure Spectrum Administration ApS, søsterselskab

AEP Komplementar ApS, datterselskab til Alternative Equity Partners A/S

KAPE GP ApS, datterselskab, datterselskab til Alternative Equity Partners A/S

KAI 1 GP ApS, datterselskab, datterselskab til Alternative Equity Partners A/S

Noter

Note

18 Transaktioner med nærtstående parter

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsvilkår.

Transaktioner med nærtstående parter i perioden

Der har i regnskabsåret 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, konsulenthonorar
Alternative Equity Partners A/S	Kgs. Lyngby	Søsterselskab	Fællesomkostninger, mellemregning
Secure Capital A/S	Kgs. Lyngby	Moderselskab	Udbytte, mellemregning
Peter Høltermand	Vedbæk	Bestyrelse	Bestyrelshonorar
Linea Conforti	Holte	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar, konsulenthonorar
Henrik Bo Jørgensen	Hørsholm	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar
Peter Svare-Andersen	Hellerup	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar, løn
Martin Bøge Mikkelsen	Rungsted Kyst	Bestyrelse	Formueforvaltning, bestyrelshonorar

Note (DKK 1.000)	30.06. 2024	30.06. 2023	30.06. 2022	30.06. 2021	30.06. 2020
19 Hoved- og nøgletal					
Resultatopgørelse					
Netto rente- og gebyrindtægter	41.493	33.482	31.766	38.605	11.255
Udgifter til personale og administration	(31.238)	(27.777)	(25.647)	(17.487)	(10.650)
Periodens resultat, efter skat	6.906	3.411	4.002	15.977	121
Balance					
Egenkapital	27.951	22.930	21.787	29.022	10.272
Aktiver i alt	41.193	46.919	43.357	57.256	18.787
Nøgletal					
Kapitalgrundlag i forhold til minimumskapital	186,4%	165,7%	200,7%	496,0%	170,7%
Kapitalprocent (solvensprocent)*	186,4%	165,7%	200,7%	39,7%	13,7%
Kernekapitalprocent*	186,4%	165,7%	200,7%	39,7%	13,7%
Egenkapitalforrentning, før skat	38,0%	21,0%	20,4%	104,4%	1,1%
Egenkapitalforrentning, efter skat	28,2%	15,3%	15,8%	81,3%	0,8%
Indtjening pr. omkostningskrone	1,33	1,21	1,24	2,21	1,06
Afkastgrad	16,8%	7,3%	9,2%	27,9%	-
Supplerende oplysninger vedrørende nøgletal					
Kernekapital	27.951	22.930	21.787	29.022	10.272
Egentlig kernekapital	27.951	22.930	21.787	29.022	10.272
Samlet risikoeksponering*	-	-	-	73.138	75.209
Vægtede poster	31.945	29.402	23.979	50.978	8.658
Kapitalkrav, t EUR 75	559	559	559	559	373
K-faktor krav	8.640	8.669	6.571	-	-
Ordinære omkostninger, 25%	14.998	13.835	10.853	5.851	6.017
Tilstrækkeligt kapitalgrundlag	14.998	13.835	10.853	5.851	6.017

* Nøgletallene Kapitalprocent og Kernekapitalprocenter er i 2020 opgjort efter nye regler. De nye regler har medført en anden beregningsmetode, hvad har medført en forventet stigning i værdierne. Tallene er derfor ikke direkte sammenlignelige med forrige perioder.

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

