

ATP PensionService A/S

Cvr.nr. 13 49 68 03

Kongens Vænge 8

3400 Hillerød

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

7. februar 2018

Jørgen Søndergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Ledelsens beretning

Ledelsens beretning	4
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsens regnskabspåtegning	5
Intern revisions revisionspåtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7

Regnskab

Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

ATP PensionService A/S
Kongens Vænge 8
3400 Hillerød

Telefon: 70 11 12 13
Hjemmeside: www.atp.dk
E-post: pd@atp.dk

CVR-nr.: 13496803
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemsted: Hillerød

Ejerforhold

ATP PensionService A/S er et 100 pct. ejet datterselskab af ATP, Hillerød.

Lovgrundlag

ATP-loven fastslår, at ATP's salg af administrative ydelser skal ske gennem et selvstændigt selskab, som ejes 100 pct. af ATP. Både ATP og ATP PensionService A/S er underkastet tilsyn af Finanstilsynet, Konkurrencerådet og Rigsrevisionen.

Bestyrelse

Bo Foged (formand)
Kristian Erikslev Lolk-Hansen
Jens Henrik Mørkøv Christiansen

Direktion

Pia Maibrith Dyhr

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Ledelsens beretning

Hovedaktivitet

ATP PensionService A/S' hovedaktivitet er at sælge administrative ydelser til ordninger om udligning af arbejdsgiveres udgifter i forbindelse med barsel og uddannelse.

ATP PensionService A/S køber administrative ydelser af moderselskabet ATP.

Der er indgået aftale om, at ATP PensionService A/S dækker eventuelle omkostninger som følge af administrative fejl begået som et led i administrationen overfor selskabets kunder. For at afdække denne driftsrisiko har selskabet tegnet en ansvarsforsikring.

Årets resultat

ATP PensionService A/S' resultat efter skat for 2017 blev et overskud på 1,5 mio. kr. mod et overskud på 2,5 mio. kr. i 2016. Resultatet er i overensstemmelse med forventningen. Resultatet anses som værende tilfredsstillende.

Kundeforhold DA-Barsel

Alle servicemål er overholdt. Ligeledes er kunderne tilfredse med den telefoniske kundeservice. Denne har været over målet på 80 pct. i hele 2017 og blev målt til 88,9 pct. i den løbende kundetilfredshedsundersøgelse i 2017.

Dansk Arbejdsgiverforening har meddelt, at de ønsker at hjemtage administrationen af DA Barsel, da de ser synergimuligheder og stordriftsfordele ved at løse opgaven selv. Samarbejdsaftalen mellem Dansk Arbejdsgiverforening og ATP PensionService A/S er derfor opsagt med virkning fra 31. december 2018, og der er etableret et nedlukningsprojekt, som skal sikre ordentlig overlevering til Dansk Arbejdsgiverforening.

Forventninger til fremtiden

Forventningerne til 2018 er positive, og der forventes som følge heraf et positivt resultat efter skat.



Ledelsens regnskabspåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for ATP PensionService A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stil-

ling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 26. januar 2018

Direktion:

Pia Maibrith Dyhr
direktør

Bestyrelse:

Bo Foged
formand

Jens Henrik Mørkøv Christiansen
bestyrelsesmedlem

Kristian Erikslev Lolk-Hansen
bestyrelsesmedlem



Intern revisions revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ATP PensionService A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ATP PensionService A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Den udførte revision

Revisionen er udført på grundlag af Finanstilsynets bekendtgørelse om revisionens gennemførelse i Arbejdsmarkedets Tillægspension, Arbejdsmarkedets Erhvervssikring og Lønmodtagernes Dyrtidsfond og efter internationale standarder om revision. Dette kræver, at vi planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen er udført i henhold til den arbejdsdeling, der er aftalt med ekstern revision, og har omfattet vurdering af etablerede forretningsgange og interne kontroller, herunder den af ledelsen tilrettelagte risikostyring, der er rettet mod rapporteringsprocesser og væsentlige forretningsmæssige risici. Ud fra væsentlighed og risiko har vi stikprøvevis efterprøvet grundlaget for beløb og øvrige oplysninger i årsregnskabet. Revisionen har endvidere omfattet vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Vi har deltaget i revisionen af de væsentlige og risikofyldte områder, og det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at de etablerede forretningsgange og interne kontroller, herunder den af ledelsen tilrettelagte risikostyring, der er rettet mod selskabets rapporteringsprocesser og væsentlige forretningsmæssige risici, fungerer tilfredsstillende.

Det er tillige vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 26. januar 2018

Peter Jochimsen
revisionschef



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ATP PensionService A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ATP PensionService A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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". 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 etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 regn-

sabsprincippet 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. Fejlinformation 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 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 revisionshandling, 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 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.

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, den 26. januar 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Henrik Jacob Vilmann Wellejus
statsautoriseret revisor
mne24807

Kasper Bruhn Udarn
statsautoriseret revisor
mne29421

Resultatopgørelse

I t. kr.		2017	2016
Note			
	Bruttoresultat	2.746	3.867
2	Administrationsomkostninger	-713	-584
	Resultat af primær drift	2.033	3.283
3	Finansielle indtægter	0	25
	Finansielle omkostninger	-74	-67
	Resultat før skat	1.959	3.241
4	Selskabsskat	-435	-714
	Årets resultat	1.524	2.527
Forslag til resultatdisponering			
	Opskrivningshenlæggelser	0	-4
	Udbytte for regnskabsåret	3.000	5.000
	Overført resultat til næste år	-1.476	-2.469
	I alt	1.524	2.527



Balance pr. 31. december

I t. kr.		2017	2016
Note	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele	809	809
	Finansielle anlægsaktiver	809	809
	Anlægsaktiver i alt	809	809
	Udskudt skat		
5	Skatteaktiv	506	511
	Udskudt skat i alt	506	511
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser	4.095	371
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender i alt	4.095	371
	Likvide beholdninger	12.274	37.212
	Omsætningsaktiver i alt	16.369	37.583
	Aktiver i alt	17.684	38.903



Balance pr. 31. december

I t. kr.		2017	2016
Note	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	10.000	10.000
	Opskrivningshenlæggelse	0	0
	Overført til næste år	21	1.497
	Foreslået udbytte	3.000	5.000
	Egenkapital i alt	13.021	16.497
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.417	6.916
	Skyldig selskabsskat	246	587
	Anden gæld	0	14.903
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.663	22.406
	Passiver i alt	17.684	38.903
1	Anvendt regnskabspraksis		
6	Eventualforpligtelser		
7	Transaktioner med nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

I t. kr.		Aktiekapital	Opskrivnings- henlæggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
2017						
Egenkapital pr. 1. januar		10.000	0	1.497	5.000	16.497
Kapitalnedsættelse		0	0	0	0	0
Udlodning til ejere		0	0	0	-5.000	-5.000
Årets resultat		0	0	-1.476	3.000	1.524
Egenkapital 31. december		10.000	0	21	3.000	13.021
2016						
Egenkapital pr. 1. januar		10.000	4	3.966	5.000	18.970
Kapitalnedsættelse		0	0	0	0	0
Udlodning til ejere		0	0	0	-5.000	-5.000
Årets resultat		0	-4	-2.469	5.000	2.527
Egenkapital 31. december		10.000	0	1.497	5.000	16.497

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier af nominelt DKK 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ATP Pensionsservice A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte krav for mellemstore klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret sammenlignet med årsrapporten for 2016.

Generelt om indregning og måling

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 og efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af administrative ydelser indregnes i resultatopgørelsen i henhold til foreliggende kontrakter og aftaler, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med

salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder direkte og indirekte omkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af ordinært resultat

ATP PensionService A/S er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber og fungerer som administrationselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Den samlede danske skat af de danske søstervirksomheders skattepligtige indkomst afregnes af ATP PensionService A/S.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Kapitalandele

Unoterede kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.



Noter

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser bortset fra midlertidige forskelle, der opstår på anskaffelsestidspunktet.

Udskudte skatteaktiver indregnes til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indskud i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Anden gæld måles til amortiseret kostpris.

Noter

Note 2 Administrationsomkostninger

ATP PensionService A/S har udover selskabets direktør ingen ansatte. Der betales ikke direkte vederlag til direktør eller bestyrelse. ATP PensionService A/S køber administrativ bistand af ATP, herunder også ledelsesmæssig bistand.

I t. kr.	2017	2016
----------	------	------

Note 3 Finansielle indtægter

Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	24
Andre finansielle indtægter	0	1
I alt	0	25

Note 4 Selskabsskat

Aktuel skat	-430	-587
Ændring udskudt skat	-5	-127
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
I alt	-435	-714

Note 5 Udskudt skatteaktiv

Udskudt skat 1. januar	511	638
Årets regulering	-5	-127
Udskudt skat 31. december	506	511

Årets reguleringer fordeler sig således

Skat af årets resultat	-5	-127
Skat af egenkapitalbevægelser	0	0
	-5	-127



Noter

Note 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de disse selskaber.

Selskabet indgår i fællesregistrering med ATP og visse af ATP's dattervirksomheder og hæfter derfor solidarisk med disse virksomheder for moms og lønsumsafgift.

Note 7 Transaktioner med nærtstående parter

Som nærtstående parter anses selskabets direktion og bestyrelse og disses nærtstående. Herudover anses moderselskabet ATP og tilknyttede og associerede virksomheder til ATP også som nærtstående parter.

Årsrapporten indgår i koncernregnskabet for ATP. Koncernregnskabet kan rekvireres på www.atp.dk.