

Flores Forum ApS

Toftebakken 15, 1.
3640 Birkerød

CVR-nr. 40755705

Årsrapport 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2021

Martin Bruun Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet..... | 4 |
| Virksomhedsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter..... | 12 |

Flores Forum ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. september 2019 - 31. december 2020 for Flores Forum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. september 2019 - 31. december 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 30. juni 2021

Direktion

Martin Bruun Larsen
Direktør

Flores Forum ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flores Forum ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flores Forum ApS for regnskabsåret 2. september 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 30. juni 2021

Revisions-Centret ApS

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 41578513

Brian Vahlkvist
Registreret revisor
mne30103

Flores Forum ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Flores Forum ApS Toftebakken 15, 1. 3640 Birkerød |
| Telefon | 42 21 80 72 |
| E-mail | mbl@performanceprocurement.dk |
| CVR-nr. | 40755705 |
| Stiftelsesdato | 2. september 2019 |
| Regnskabsår | 2. september 2019 - 31. december 2020 |
| Direktion | Martin Bruun Larsen, Direktør |
| Revisor | Revisions-Centret ApS Godkendt revisionsanpartsselskab Erantisvej 53 4700 Næstved |
| CVR-nr. | 41578513 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2. september 2019 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. -80.408, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 3.215.672, og en egenkapital på kr. -40.408.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Flores Forum ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2019/20 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Flores Forum ApS

Resultatopgørelse

| | Note | <u>2019/20</u> <u>kr.</u> |
|---|------|------------------------------|
| Bruttotab | | -23.025 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 1.065 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | 21.919 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>-80.367</u> |
| Årets resultat | | <u>-80.408</u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>-80.408</u> |
| Resultatdisponering | | <u>-80.408</u> |

Flores Forum ApS

Balance 31. december 2020

| | Note | <u>2020 kr.</u> |
|--|------|-------------------------|
| Aktiver | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 40.001 |
| Kapitalinteresser | 1 | 1.695.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>1.735.001</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>1.735.001</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.480.671 |
| Tilgodehavender | | <u>1.480.671</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.480.671</u> |
| Aktiver | | <u>3.215.672</u> |

Flores Forum ApS

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. |
|--|------|------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 |
| Overført resultat | | -80.408 |
| Egenkapital | | -40.408 |
| Gæld til banker | | 1.050.625 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 18.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 355.424 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 1.832.031 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.256.080 |
| Gældsforpligtelser | | 3.256.080 |
| Passiver | | 3.215.672 |
| Eventualforpligtelser | 2 | |

Noter

2019/20

1. Kapitalinteresser

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|-----------------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| Performance Procurement ApS | Holte | 100,00 | 488.897 | 398.791 |
| Emerald Garden Invest ApS | Birkerød | 100,00 | 7.982 | -32.018 |
| | | | 496.879 | 366.773 |

Kapitalinteresser

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|------------------|-----------|---------------|------------------|----------------|
| Wooden Spoon ApS | Birkerød | 30,00 | 2.863.658 | 448.029 |
| Ros&CO ApS | København | 25,00 | 50.000 | 0 |
| | | | 2.913.658 | 448.029 |

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Flores Forum ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.