

FORE Spain III Holding ApS

Kalvebod Brygge 39, 4., 1560 København V

CVR-nr. 42 94 23 16

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2024

Dirigent:

.....
Henrik Skriver

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for FORE Spain III Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. maj 2024
Direktion:

.....
Henrik Skriver

Bestyrelse:

.....
Martin Laub
formand

.....
Niels Henrik Nygaard
Mikkelsen

.....
Kim Erik Ginnerup

.....
Lars Skjønnemann

.....
Mads Pauli Ringkjøbing-
Christiansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i FORE Spain III Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FORE Spain III Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. maj 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Morten Schougaard Sørensen
statsaut. revisor
mne32129

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	FORE Spain III Holding ApS
Adresse, postnr. by	Kalvebod Brygge 39, 4., 1560 København V
CVR-nr.	42 94 23 16
Stiftet	20. december 2021
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Martin Laub, formand Niels Henrik Nygaard Mikkelsen Kim Erik Ginnerup Lars Skjønnemann Mads Pauli Ringkjøbing-Christiansen
Direktion	Henrik Skriver
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er - direkte eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber - at drive virksomhed med køb, salg, besiddelse samt udlejning af fast ejendom samt andre aktiviteter i relation hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på 1.347.137 kr. mod et overskud på 51.459 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på 24.223.976 kr.

Selskabet har investeret i et spansk ejendomsselskab og har ydet lån til selskabet. Det spanske selskab har et igangværende ejendomsprojekt som forløber planmæssigt og der er ikke identificeret nedskrivningsbehov.

Henset til investeringens karakter er værdiansættelsen behæftet med usikkerhed.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023 12 mdr.	2021/22 13 mdr.
	Bruttotab	-321.981	-433.491
3	Finansielle indtægter	2.050.485	601.174
4	Finansielle omkostninger	0	-2.600
	Resultat før skat	1.728.504	165.083
5	Skat af årets resultat	-381.367	-113.624
	Årets resultat	1.347.137	51.459
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	1.347.137	51.459
		1.347.137	51.459

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2021/22
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i dattervirksomheder	20.140	20.140
		<u>20.140</u>	<u>20.140</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>20.140</u>	<u>20.140</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	24.634.010	20.741.414
	Andre tilgodehavender	0	36.369
		<u>24.634.010</u>	<u>20.777.783</u>
	Likvide beholdninger	<u>111.387</u>	<u>2.199.102</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>24.745.397</u>	<u>22.976.885</u>
	AKTIVER I ALT	<u>24.765.537</u>	<u>22.997.025</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	66.781	66.781
	Overført resultat	24.157.195	22.810.058
	Egenkapital i alt	<u>24.223.976</u>	<u>22.876.839</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	381.367	113.624
	Anden gæld	160.194	6.562
		<u>541.561</u>	<u>120.186</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>541.561</u>	<u>120.186</u>
	PASSIVER I ALT	<u>24.765.537</u>	<u>22.997.025</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Kapitalforhøjelse	26.781	22.758.599	22.785.380
Overført via resultatdisponering	0	51.459	51.459
Egenkapital 1. januar 2023	66.781	22.810.058	22.876.839
Overført via resultatdisponering	0	1.347.137	1.347.137
Egenkapital 31. december 2023	66.781	24.157.195	24.223.976

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FORE Spain III Holding ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens præcisering i maj 2021 er regnskabsposter vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder omdøbt til kapitalandele i kapitalinteresser, idet posterne skal have denne betegnelse, når virksomheden alene besidder kapitalandele i associerede virksomheder.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2023 12 mdr.	2021/22 13 mdr.
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.050.485	601.174
	<u>2.050.485</u>	<u>601.174</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	2.600
	<u>0</u>	<u>2.600</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	381.367	113.624
	<u>381.367</u>	<u>113.624</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.

Kostpris 1. januar 2023

Kostpris 31. december 2023

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023

Kapitalandele i
dattervirksomhe
der

20.140

20.140

20.140

7 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 66.781 kr. det seneste år.

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:

kr.	2023	2021/22
Saldo primo	66.781	40.000
Kapitalforhøjelse	0	26.781
	<u>66.781</u>	<u>66.781</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Skriver

Direktion

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: 779d0c53-efc1-46cb-b9e1-0d727711b2a4

IP: 172.225.xxx.xxx

2024-05-10 05:38:25 UTC



Henrik Skriver

Dirigent

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: 779d0c53-efc1-46cb-b9e1-0d727711b2a4

IP: 172.225.xxx.xxx

2024-05-10 05:38:25 UTC



Lars Skjønnemann

Bestyrelse

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: aea9b0d1-6ef7-40fa-8cd2-3ca49d502e3d

IP: 95.154.xxx.xxx

2024-05-10 05:58:47 UTC



Niels Henrik Nygaard Mikkelsen

Bestyrelse

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: 4dd8c425-5553-49fc-b317-14915cfba407

IP: 2.108.xxx.xxx

2024-05-13 06:09:03 UTC



Kim Erik Ginnerup

Bestyrelse

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: a0d96381-abd3-4469-9ea6-b8707d82d759

IP: 176.23.xxx.xxx

2024-05-13 08:15:20 UTC



Mads Pauli Ringkjøbing-Christiansen

Bestyrelse

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: 20dab410-6aea-4c38-9e8a-1b9294a1a298

IP: 128.76.xxx.xxx

2024-05-14 09:28:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: GDSI7-EKZDH-FTTQ-FMLZV-ZXKAK-6N1A7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Laub

Bestyrelse

På vegne af: FORE Spain III Holding ApS

Serienummer: f674c88c-e06b-4605-a28e-56c1b3ed776a

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-05-21 06:44:26 UTC



Morten Schougård Sørensen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: d603ddac-dda5-4ec5-bb9d-b2cdc858653a

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-21 06:54:14 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**