

---

# *Fair Funding Management ApS*

c/o Aumento Advokatfirma, Ny Østergade 3, 4., 1101  
København K

## Årsrapport for 2023

---

CVR-nr. 36 42 27 42

Årsrapporten er  
fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære  
generalforsamling  
den 30/6 2024

Henrik Mansfeldt Witt  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskabet	8

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fair Funding Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 30. juni 2024

## Direktion

Henrik Mansfeldt Witt  
Adm. direktør

Bo Alexander Barfod  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Fair Funding Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fair Funding Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Hellerup, den 30. juni 2024

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Flemming Eghoff

statsautoriseret revisor

mne30221

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Fair Funding Management ApS  
c/o Aumento Advokatfirma  
Ny Østergade 3, 4.  
1101 København K

Telefon: 20651413

Email: hmw@umento.dk

CVR-nr: 36 42 27 42

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 1. november 2014

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemstedskommune: København

## Direktion

Henrik Mansfeldt Witt  
Bo Alexander Barfod

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-8.734</b>	<b>-8.235</b>
Finansielle indtægter		250	0
Finansielle omkostninger		-1.111	-8.301
<b>Resultat før skat</b>		<b>-9.595</b>	<b>-16.536</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-9.595</b>	<b>-16.536</b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
		2023	2022
		DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.595	-16.536
		<b>-9.595</b>	<b>-16.536</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	6.251
Andre tilgodehavender		12.094	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.094</b>	<b>6.251</b>
Likvide beholdninger		12.574	28.012
Omsætningsaktiver		24.668	34.263
<b>Aktiver</b>		<b>24.668</b>	<b>34.263</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Selskabskapital		60.000	60.000
Overført resultat		-39.832	-30.237
<b>Egenkapital</b>		<b>20.168</b>	<b>29.763</b>
Anden gæld		4.500	4.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>Passiver</b>		<b>24.668</b>	<b>34.263</b>
Going concern	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	60.000	-30.237	29.763
Årets resultat	0	-9.595	-9.595
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>60.000</b>	<b>-39.832</b>	<b>20.168</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1. Going concern

Selskabet har modtaget en erklæring om økonomisk støtte fra Holdingen ApS, hvori det erklærer at ville yde økonomisk støtte med op til TDKK 30.000. Holdingen ApS erklærer endvidere, at dets mellemregning med selskabet træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer samt at disse ikke vil blive opsagt medmindre Fair Funding Management ApS' likviditetsstilling er tilstrækkelig til at berettige en sådan tilbagebetaling.

På baggrund af ovenstående anser ledelsen selskabets kapitalberedskab for værende tilstrækkeligt.

## 2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at fungere som management selskab for Fair Funding selskaberne og at yde bistand til opnåelse af investeringer og dermed beslægtet virksomhed.

## 3. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Andre eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holdingen ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fair Funding Management ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2023 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

### Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet var sambeskattet med dets 100% ejede danske datterselskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

# Noter til årsregnskabet

## Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.