Concentric Fund Partners K/S

CVR-nr.: 42865842

Vesterbrogade 149
1620 København V

Årsrapport
1. april 2024 - 31. marts 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

25/09/2025

Kjartan Rist
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger
Påtegninger
Ledelsespåtegning
Ledelsesberetning
Ledelsesberetning
Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis
Resultatopgørelse
Balance
Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Concentric Fund Partners K/S Vesterbrogade 149 1620 København V	
	CVR-nr.:	42865842
	Regnskabsår:	01/04/2024 - 31/03/2025

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. april 2024 - 31. marts 2025 for Concentric Fund Partners K/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 25/09/2025

Direktion

Kjartan Rist

Neil Gordon Smith

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomheden har en minoritetsandel i flere selskaber.

Selskabet har fortsat målt sine investeringer til markedsværdi, da det efter selskabets opfattelse giver et mere retvisende billede af balancen. Selskabet vil fortsætte med at benytte dette princip fremadrettet.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Selskabet målte værdien af sin unoterede kapitalandel efter den seneste markedsværdi. Denne metode omfatter undersøgelse af de seneste offentligt tilgængelige værdiansættelser for tilsvarende selskaber til opgørelsen af kapitalandelen. Denne øvelse blev udført både ud fra et omsætnings- og EBITDA-perspektiv. Disse værdiansættelsesmetoder har gjort det muligt for selskabet at sikre sig, at den opgjorte markedsværdi er opgjort korrekt i forhold til den senest offentlig tilgængelige data.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i EUR. Mellemværende i udenlandske valuta er indregnet til balancedagens valutakurs. Realiserede såvel som urealiserede kursreguleringer indgår i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalinteresser måles i balancen til markedsværdi. Opskrivning i kapitalinteresser overføres under egenkapital til en reserve for opskrivning efter markedsværdi metode i det omfang der regnskabsmæssig værdi overstiges anskaffelsesværdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser
Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. apr. 2024 - 31. mar. 2025

	Note	2024/25	2023/24
		EUR	EUR
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-3.000	-50.000
Bruttoresultat		**-3.000**	**-50.000**
Resultat af ordinær primær drift		**-3.000**	**-50.000**
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	321.395	738.084
Andre finansielle indtægter		12.799	4.140
Nedskrivning af finansielle aktiver		-280.149	-146.496
Øvrige finansielle omkostninger		-2.417	0
Ordinært resultat før skat		**48.628**	**545.728**
Årets resultat		**48.628**	**545.728**
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		41.246	591.588
Overført resultat		7.382	-45.860
I alt		**48.628**	**545.728**

Balance 31. marts 2025

Aktiver

	Note	2024/25	2023/24
		EUR	EUR
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.835.277	4.606.564
Finansielle anlægsaktiver i alt	**2**	**5.835.277**	**4.606.564**
Anlægsaktiver i alt		**5.835.277**	**4.606.564**
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2	2
Andre tilgodehavender		9.000	0
Tilgodehavender i alt		**9.002**	**2**
Likvide beholdninger		278.203	153.236
Omsætningsaktiver i alt		**287.205**	**153.238**
AKTIVER I ALT		**6.122.482**	**4.759.802**

Balance 31. marts 2025

Passiver

	Note	2024/25	2023/24
		EUR	EUR
Registreret kapital mv.	3	5.862.756	4.397.004
Andre reserver		353.656	412.411
Overført resultat		-105.929	-113.311
Egenkapital i alt		**6.110.483**	**4.696.104**
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		11.999	63.698
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**11.999**	**63.698**
Gældsforpligtelser i alt		**11.999**	**63.698**
PASSIVER I ALT		**6.122.482**	**4.759.802**

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	EUR
Køb af kapitalandel til kostpris	5.269.892
Opskrivning til markedsværdi 1. april 2024 i resultatopgørelsen	524.138
Opskrivning til markedsværdi i 2025 i resultatopgørelsen	321.396
Nedskrivning til markedsværdi i 2025 i resultatopgørelsen	-280.149
Markedsværdi 31. marts 2025	**5.835.277**

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	EUR
Kostpris 1. april 2024	4.082.426
Årets kostpris	1.187.466
Kostpris 31. marts 2025	5.269.892
Opskrivning 1. april 2024	738.084
Årets opskrivning til markedsværdi	321.395
Opskrivning 31. marts 2025	1.059.479
Nedskrivning 1. april 2024	-213.946
Årets nedskrivning til markedsværdi	-280.149
Nedskrivning 31. marts 2025	-494.095
Markedsværdi 31. marts 2025	**5.835.277**

3. Registreret kapital mv.

	EUR
Egenkapital	
Indskudskapital 1. april 2024	2
Kapitalopsættelse 1. april 2024	4.397.004
Kapitalopsættelse i år	1.465.750
Komplementarandel	-279.178
Overført overskud 1. april 2024	-113.311
Reserve for opskrivning efter markedsværdi	632.834
Forslag til årets resultatdisponering	7.382
Egenkapital 31. marts 2025	**6.110.483**

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2024/25
Gennemsnitligt antal ansatte	2