

Kost Capital Co-Invest I K/S

Amalievej 20, 1875 Frederiksberg C

CVR-nr. 44 47 27 67

Årsrapport

1. januar - 31. december 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2026.

Lasse Holm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2025	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Kost Capital Co-Invest I K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2025 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 31. januar 2026

Direktion

Lasse Holm
På vegne af Kost Capital General Partner I ApS

Kasper Hulthin Rasmussen
På vegne af Kost Capital General Partner I ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kommanditisterne i Kost Capital Co-Invest I K/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Kost Capital Co-Invest I K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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 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.

København, den 31. januar 2026

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Simon Mørner Nielsen

statsautoriseret revisor
mne46622

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kost Capital Co-Invest I K/S
Amalievej 20
1875 Frederiksberg C

CVR-nr.: 44 47 27 67
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kost Capital General Partner I ApS

Revisor

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab
Lautrupsgade 11
2100 København Ø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kost Capital Co-Invest I K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i euro.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Kommanditselskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Kommanditselskabets resultat beskattes hos selskabets kapitalejere efter de i skattelovgivningen gældende regler. Der indregnes derfor ikke hverken udskudt skat eller aktuel skat i årsregnskabet for Kommanditselskabet.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2025 - 31/12 2025 <u>EUR</u>	4/12 2023 - 31/12 2024 <u>EUR</u>
Bruttotab	-4.187	-2.063
Andre finansielle indtægter	<u>116</u>	<u>322</u>
Resultat før skat	-4.071	-1.741
Årets resultat	-4.071	-1.741
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-4.071</u>	<u>-1.741</u>
Disponeret i alt	-4.071	-1.741

Balance 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2025 EUR	2024 EUR
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	761.188	410.846
Finansielle anlægsaktiver i alt	761.188	410.846
Anlægsaktiver i alt	761.188	410.846
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	2.260	2.195
Omsætningsaktiver i alt	2.260	2.195
Aktiver i alt	763.448	413.041

Passiver**Egenkapital**

3 Virksomhedskapital	689.669	412.972
Overført resultat	-5.812	-1.741
Egenkapital i alt	683.857	411.231

Gældsforpligtelser

Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.940	1.810
Anden gæld	74.651	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	79.591	1.810
Gældsforpligtelser i alt	79.591	1.810
Passiver i alt	763.448	413.041

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Medarbejderforhold
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	EUR	EUR	EUR
Egenkapital 4. december 2023	0	0	0
Årets kommanditistindbetalinger	412.972	0	412.972
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.741	-1.741
Egenkapital 1. januar 2025	412.972	-1.741	411.231
Årets kommanditistindbetalinger	276.697	0	276.697
Årets overførte overskud eller underskud	0	-4.071	-4.071
	689.669	-5.812	683.857

Noter

	1/1 2025	4/12 2023
	- 31/12 2025	- 31/12 2024
	EUR	EUR

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål og aktivitet er at eje kommanditanparter i Kost Capital Fund I K/S.

2. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
--	----------	----------

3. Virksomhedskapital

Det samlede kommittede kapitalindskud udgør 2.375.000 EUR. Restindskudsforpligtelsen fra kommanditisterne udgør 1.685.331 EUR.

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Restindskudsforpligtelse vedrørende indskud i Kost Capital Fund I K/S udgør 1.688 t.EUR