



NORDIC BLOOM

ÅRSRAPPORT

4. JUNI - 31. DECEMBER 2024

NORDIC BLOOM ALTERNATIVES P/S

Tuborg Boulevard 5

2900 Hellerup

CVR-nr. 44 91 69 08

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 30/6 2025

Torben Mauritzen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 4. juni - 31. december 2024	10
Balance pr. 31. december 2024	11-12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Selskab

Nordic Bloom Alternatives P/S
Tuborg Boulevard 5
2900 Hellerup

CVR-nummer 44 91 69 08

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Søren Michael Damgaard Truelsen

Bestyrelse

Torben Mauritzen

Christian Stig Møller

Peter Maigaard

Revisor

Pricewaterhousecoopers
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup
CVR-nr. 33773188

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er hos Finanstilsynet at blive registreret som FAIF (forvalter af alternative investeringsfonde).

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et negativt resultat på kr. -60.921, hvilket var forventet som følge af opstartsrelaterede omkostninger.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 4. juni - 31. december 2024 for Nordic Bloom Alternatives P/S.

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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4. juni - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. juni 2025

I direktionen

Søren Michael Damgaard Truelsen
Adm. Direktør

I bestyrelsen

Torben Mauritzen
Formand

Christian Stig Møller
Bestyrelsesmedlem

Peter Maigaard
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Nordic Bloom Alternatives P/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordic Bloom Alternatives P/S for regnskabsåret 4. juni - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4. juni - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 30. juni 2025

Pricewaterhousecoopers
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
(CVR-nr. 33773188)

Benny Voss
statsautoriseret revisor
mne15009

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Omsætning" og "Andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

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

Skat af årets resultat

Partnerselskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor regnskabet ikke indeholder skat.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver består af erhvervede administrationsrettigheder og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid på 20 år, der afhænger af restløbetiden på de enkelte fondes administrationsaftaler. Afskrivningsperioden er bl.a. fastlagt på baggrund af forventninger til investorernes geninvesteringer.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2024</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-31.006
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-30.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-61.006
Andre finansielle indtægter	<u>85</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-60.921</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<u>-60.921</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-60.921</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2024</u>
2 Immaterielle anlægsaktiver	<u>570.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>570.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>570.000</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>199.079</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>199.079</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>769.079</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2024</u>
Virksomhedskapital	400.000
Overført resultat	339.079
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>739.079</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>30.000</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>30.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>30.000</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>769.079</u></u>

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 4/6 2024	0	0	0	0
Indbetalt ved stiftelse	400.000	400.000		800.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-60.921</u>	<u>0</u>	<u>-60.921</u>
Egenkapital pr. 31/12 2024	<u><u>400.000</u></u>	<u><u>339.079</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>739.079</u></u>

1 Personaleomkostninger

	<u>2024</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>0</u>

2 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle aktiver

Erhvervede rettigheder	<u>31/12 2024</u>
Kostpris pr. 4/6 2024	0
Tilgang i året	<u>600.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2024	<u>600.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 4/6 2024	0
Årets af- og nedskrivninger	<u>-30.000</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	<u>-30.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2024	<u><u>570.000</u></u>

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.”

Peter Maigaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nordic Bloom Alternatives

Serienummer: a5352bb7-89e4-415f-b795-c22a734e973a

IP: 87.49.xxx.xxx

2025-06-30 11:48:50 UTC



Christian Stig Møller

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nordic Bloom Alternatives

Serienummer: d6d7a456-5507-421a-8d7a-6d8e805e61b2

IP: 85.129.xxx.xxx

2025-06-30 12:08:36 UTC



Søren Michael Damgaard Truelsen

Adm. direktør

På vegne af: Nordic Bloom Alternatives

Serienummer: 6a9e8a86-5990-4eb9-a51c-a95f1d7b9ff0

IP: 87.49.xxx.xxx

2025-06-30 12:42:08 UTC



Torben Mauritzen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Nordic Bloom P/S

Serienummer: 46707806-f92f-436b-8e18-99b42cb8ff4a

IP: 94.189.xxx.xxx

2025-06-30 21:55:36 UTC



Benny Erik Voss

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: 732ca366-a7f7-4a62-a8c8-41d820f506c8

IP: 83.136.xxx.xxx

2025-07-01 04:46:01 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.