

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
Org nr 559438-0700

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-06-14 - 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|--|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 4 |
| - balansräkning | 5 |
| - rapport över förändringar i eget kapital | 7 |
| - kassaflödesanalys | 8 |
| - noter | 9 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i GNRE III Sweden Bidco 6 AB intygar härmed att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen fastställts på årsstämma den 2024- 06-12 .

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 2024- 06-18

Daniel Tallqvist



Denna kopia överensstämmer
med originalet.

Mathias Benckert

1(19)

Mathias Benckert

+46 720 71 40 60

2024061905072

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
Org nr 559438-0700

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-06-14 - 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|--|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 4 |
| - balansräkning | 5 |
| - rapport över förändringar i eget kapital | 7 |
| - kassaflödesanalys | 8 |
| - noter | 9 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

2(19)

2024061905073

Förvaltningsberättelse

Verksamhetens art och inriktning

GNRE III Sweden Bidco 6 AB (559438-0700) är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga dotterbolag som har till syfte att hyra ut fastigheter.

Ägarförhållanden

GNRE III Sweden Bidco 6 AB är ett helägt dotterbolag till GVA III Hakon Holding S.å.r.l (B280022) med säte i Luxemburg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Detta är bolagets första räkenskapsår.

Bolaget har under året förvärvat dotterbolaget GNRE III Hakon Bidco AB (559441-2826) till 100%.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

| | | <u>2023</u> |
|-----------------------------------|-----|-------------|
| Nettoomsättning | tkr | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | tkr | 19 |
| Balansomslutning | tkr | 475 831 |
| Soliditet | % | 100,0 |

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

3(19)

2024061905074

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|---------------------|---------------|
| Balanserat resultat | 475 687 728 |
| Årets resultat | <u>23 214</u> |

kronor 475 710 942

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

| | |
|-----------------------|--------------------|
| i ny räkning överförs | <u>475 710 942</u> |
|-----------------------|--------------------|

kronor 475 710 942

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

4(19)

2024061905075

| Resultaträkning | Not | 2023-06-14 -2023-12-31 |
|--|------------|-----------------------------------|
| Rörelsens kostnader | 4 | |
| Övriga externa kostnader | 5 | -20 514 |
| Summa rörelsens kostnader | | -20 514 |
| Rörelseresultat | 6 | -20 514 |
| Resultat från finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 7 | 39 663 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 7 | -161 |
| Summa resultat från finansiella poster | | 39 502 |
| Resultat efter finansiella poster | | 18 988 |
| Skatt på årets resultat | 8, 9 | 4 226 |
| Årets resultat | | <u>23 214</u> |

Det förekommer inget övrigt totalresultat varför årets resultat överensstämmer med årets totalresultat.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

5(19)

2024061905076

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 |
|--|------------|--------------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | |
| Andelar i koncernföretag | 10 | 475 712 728 |
| Uppskjutna skattefordringar | 9 | 4 226 |
| | | <hr/> |
| | | 475 716 954 |
| | | <hr/> |
| Summa anläggningstillgångar | | 475 716 954 |
| | | <hr/> |
| Omsättningstillgångar | | |
| <u>Kortfristiga fordringar</u> | | |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 25 000 |
| | | <hr/> |
| <u>Kassa och bank</u> | | 89 149 |
| | | <hr/> |
| Summa omsättningstillgångar | | 114 149 |
| | | <hr/> |
| Summa tillgångar | | 475 831 103 |
| | | <hr/> |

GNRE III Sweden Bideo 6 AB
559438-0700

6(19)

2024061905077

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 |
|--|------------|--------------------|
| Eget kapital och skulder | | |
| Eget kapital | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | |
| Aktiekapital | 11 | 25 000 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | |
| Balanserat resultat | | 475 687 728 |
| Årets resultat | | 23 214 |
| | | <u>475 710 942</u> |
| Summa eget kapital | | <u>475 735 942</u> |
| Långfristiga skulder | | |
| Skulder till koncernföretag | 6, 12 | 50 161 |
| | | <u>50 161</u> |
| Summa långfristiga skulder | | <u>50 161</u> |
| Kortfristiga skulder | | |
| Skulder till koncernföretag | | 25 000 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 20 000 |
| | | <u>45 000</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>45 000</u> |
| Summa eget kapital och skulder | | <u>475 831 103</u> |

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

7(19)

2024061905078

Rapport över förändringar i eget kapital

| | <u>Aktie- kapital</u> | <u>Fritt eget kapital</u> | <u>Summa eget kapital</u> |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Eget kapital 2023-06-14 | - | - | - |
| Inbetalt aktiekapital | 25 000 | | 25 000 |
| Aktieägartillskott | | 475 687 728 | 475 687 728 |
| Årets resultat | | 23 214 | 23 214 |
| Eget kapital 2023-12-31 | 25 000 | 475 710 942 | 475 735 942 |

Aktiekapital

I posten aktiekapital ingår det registrerade aktiekapitalet. Antalet aktier uppgår till 25 000 st och kvotvärdet är 1 kr per aktie.

Fritt eget kapital

Fritt eget kapital motsvarar ackumulerade vinster och förluster som genererats i bolaget med, i förekommande fall, tillägg för utdelningar samt aktieägartillskott från aktieägaren.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

8(19)

2024061905079

| Kassaflödesanalys | Not | 2023-06-14 -2023-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Rörelseresultat | | -20 514 |
| Erhållen ränta | | 39 663 |
| Erlagd ränta | | -161 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | <u>18 988</u> |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar | | -25 000 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder | | 45 000 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | <u>38 988</u> |
| Investeringsverksamheten | | |
| Investeringar i dotterbolag | | -475 712 728 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | <u>-475 712 728</u> |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Inbetalt aktiekapital | | 25 000 |
| Upptagna lån | | 50 161 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 475 687 728 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | <u>475 762 889</u> |
| Årets kassaflöde | | 89 149 |
| Likvida medel vid årets början | | - |
| Likvida medel vid årets slut | 13 | <u>89 149</u> |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

GNRE III Sweden Bidco 6 AB, organisationsnummer 559438-0700, är ett svenskregistrerat aktiebolag med säte i Stockholm. Årsredovisningen har godkänts för utfärdande av styrelsen och företagets resultat- och balansräkning kommer att framläggas för beslut om fastställelse på årsstämman.

Företaget omfattas av en koncernredovisning som upprättas av det överordnade moderföretaget Genesta Value-Add III Holdings S. à r.l. (org.nr B239281) med säte i Luxemburg.

Överensstämmelse med normgivning och lag

Företaget har upprättat sin årsredovisning enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2. Redovisning för juridiska personer. Rekommendationen innebär att företaget i årsredovisningen för den juridiska personen ska tillämpa samtliga av EU godkända IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen och med hänsyn tagen till sambandet mellan redovisning och beskattning. De nedan angivna redovisningsprinciperna för företaget har tillämpats konsekvent på samtliga perioder som presenterats i företagets finansiella rapporter. Uppställningsformen för Resultat- och Balansräkning följer årsredovisningslagen (1995:1554).

Årsredovisningen har upprättats utifrån antagandet om going concern.

Bolaget tillämpar frivilligt RFR 2 i enlighet med reglerna i BFNAR 2012:3 då bolaget är ett dotterföretag till Genesta Value-Add III Holdings S. à r.l. (org.nr B239281 med säte i Luxemburg) som tillämpar IFRS i dess koncernredovisning.

Nya ändrade eller omarbetade standarder ut givna av IASB och ut talande från IFRIC som trätt i kraft 2023

Inga ändringar av standarder och tolkningar har haft någon väsentlig effekt på företagets redovisning.

Standarder, ändringar och tolkningar som ännu inte trätt i kraft och som inte har tillämpats i förtid av företaget

Inga kommande ändringar av standarder och tolkningar bedöms få någon väsentlig effekt på företagets redovisning.

Förutsättningar vid upprättande av företagets finansiella rapporter

Den funktionella valutan är svenska kronor och utgör presentationsvaluta i företaget. Samtliga belopp, om inte annat anges, är avrundade till närmaste krona. Företagets redovisningsprinciper har tillämpats konsekvent på rapportering. De viktigaste redovisningsprinciperna som används vid upprättande av företagets finansiella rapporter sammanfattas nedan.

Klassificering av tillgångar och skulder

Anläggningstillgångar och långfristiga skulder i företaget består enbart av belopp som förväntas

återvinnas eller betalas senare än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder i företaget består enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader räknat från balansdagen.

Övriga kostnader

Övriga kostnader utgörs av företagsspecifika kostnader för bland annat företagsadministration. Därutöver ingår kostnader för administration av gemensam art såsom revision, upprättande av årsredovisning, IT med mera.

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter och kostnader består av ränteintäkter på bankmedel och fordringar samt räntekostnader på lån. Ränteintäkter och räntekostnader på fordringar respektive skulder beräknas genom tillämpning av effektivräntemetoden. Ränteintäkter resultatförs i den period de avser. Utdelningsintäkter redovisas när utdelningen blivit fastställd och när rätten att erhålla betalning bedömts som säker. Räntekostnader inkluderar periodiserade belopp av transaktionskostnader för att uppta lån.

Ersättning till anställda

Företaget har inte haft någon anställd personal under året.

Skatter

Inkomstskatter utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Inkomstskatter redovisas i resultatet. Aktuell skatt är skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, med tillämpning av de skattesatser som är beslutade eller i praktiken beslutade per balansdagen. Hit förs även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. Temporära skillnader som uppkommit vid första redovisningen av tillgångar och skulder som är tillgångsförvärv och som vid tidpunkten för transaktionen varken påverkar redovisat resultat eller skattemässiga resultat beaktas inte. Värderingen av uppskjuten skatt baserar sig på hur redovisade värden på tillgångar eller skulder förväntas bli realiserade eller reglerade. Uppskjuten skatt beräknas med tillämpning av de skattesatser och skatteregler som är beslutade eller i praktiken beslutade på balansdagen.

Uppskjutna skattefordringar avseende avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att kunna utnyttjas. Värdet på uppskjutna skattefordringar reduceras när det inte längre bedöms sannolikt att de kan utnyttjas.

Transaktioner med närstående

Alla transaktioner med närstående sker till marknadsmässiga priser.

Finansiella instrument

Finansiella instrument är varje form av avtal som ger upphov till en finansiell tillgång i ett företag och en finansiell skuld eller ett eget kapitalinstrument i ett annat företag. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar på tillgångssidan likvida medel samt kundfordringar. På skuldsidan återfinns skulder till kreditinstitut, skulder till koncernföretag samt

leverantörsskulder.

Redovisning och borttagande

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part enligt instrumentets avtalsmässiga villkor. Hyresfordringar och kundfordringar tas upp i balansräkningen när faktura har skickats och företagets rätt till ersättning är ovillkorlig. Skuld tas upp när motparten har presterat och avtalsenlig skyldighet föreligger att betala, även om faktura ännu inte mottagits. Leverantörsskulder tas upp när faktura mottagits.

En finansiell tillgång och finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast när det föreligger en legal rätt att kvitta beloppen samt att det föreligger avsikt att reglera posterna med ett nettobelopp eller att samtidigt realisera tillgången och reglera skulden. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller när företaget förlorar kontrollen över dem. Detsamma gäller för del av en finansiell tillgång. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalet fullgörs eller på annat sätt utsläcks. Detsamma gäller för del av en finansiell skuld. Vid varje rapporttillfälle utvärderar företaget om det finns objektiva indikationer på att en finansiell tillgång eller grupp av finansiella tillgångar är i behov av nedskrivning.

Vinster och förluster från borttagande ur balansräkning samt modifiering redovisas i resultatet.

Klassificering och värdering

Med anledning av sambandet mellan redovisning och beskattning tillämpas inte reglerna om finansiella instrument enligt IFRS 9 i företaget som juridisk person, utan företaget tillämpar i enlighet med ÅRL anskaffningsvärdemetoden. I företaget värderas därmed finansiella anläggningstillgångar till anskaffningsvärde och finansiella omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip, med tillämpning av nedskrivning för förväntade kreditförluster enligt IFRS 9 avseende tillgångar som är skuldinstrument. För övriga finansiella tillgångar baseras nedskrivning på marknadsvärden. Baserat på företagets bedömningar utifrån framåtblickade faktorer bedöms förväntade kreditförluster inte vara väsentliga och ingen reservering har därför redovisats.

Finansiella skulder klassificeras till upplupet anskaffningsvärde med undantag av derivat. Finansiella skulder redovisade till upplupet anskaffningsvärde värderas initialt till verkligt värde inklusive transaktionskostnader. Efter det första redovisningstillfället värderas de till upplupet anskaffningsvärde enligt effektivräntemetoden.

Redovisade värden för finansiella tillgångar och skulder bedöms vara en rimlig uppskattning av det verkliga värdet.

Företaget tillämpar undantaget att inte värdera finansiella garantiavtal till förmån för dotter- och intresseföretag samt joint ventures i enlighet med reglerna i IFRS 9 utan tillämpar istället principerna för värdering enligt IAS 37 Avsättningar, eventalförpliktelser och eventaltillgångar.

Företaget tillämpar ej säkringsredovisning.

Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag värderas i moderföretaget enligt anskaffningsvärdemetoden. Erhållna utdelningar redovisas som intäkt oavsett om dessa härrör från vinstmedel som intjänats före eller

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

12(19)

2024061905083

efter förvärvet. I händelse av utdelningar som härrör från vinstmedel som intjänats före förvärvet görs en nedskrivningsprövning av andelarna.

Likvida medel

Likvida medel består av kassamedel samt omedelbart tillgängliga tillgodohavanden hos banker och motsvarande institut samt kortfristiga likvida placeringar med en löptid från anskaffningstidpunkten understigande tre månader. Likvida medel omfattas av kraven på förlustreservering för förväntade kreditförluster.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras i aktier och andelar hos givaren, i den mån nedskrivning ej erfordras.

Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse redovisas när det finns ett möjligt åtagande som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser eller när det finns ett åtagande som inte redovisas som en skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt indirekt metod, vilket innebär att rörelseresultatet justerats för transaktioner som inte medfört in- eller utbetalningar under perioden samt för eventuella intäkter och kostnader som hänförs till investeringsverksamhetens kassaflöden. Kassaflödesanalysen ska utvisa företagets in- och utbetalningar under perioden där betalningarna hänförs till löpande verksamhet, investeringsverksamhet eller finansieringsverksamhet.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatteskuld) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Viktiga uppskattningar och bedömningar

För att kunna upprätta redovisningen enligt god redovisningssed måste företagsledningen och styrelsen göra bedömningar och antaganden. Dessa påverkar redovisade tillgångs- och skuldposter respektive intäkts- och kostnadsposter samt lämnad information i övrigt. Bedömningarna baseras på erfarenheter och antaganden som ledningen och styrelsen bedömer vara rimliga under rådande omständigheter. Faktiskt utfall kan sedan skilja sig från dessa bedömningar om andra förutsättningar uppkommer. Nedan beskrivs de bedömningar som är mest väsentliga vid upprättandet av bolagets finansiella rapporter.

Värdering av aktier koncernföretag

Bolaget gör årligen en bedömning om det finns nedskrivningsbehov avseende aktier i koncernföretag. Styrelsen bedömer att verkligt värde överstiger det bokförda värdet.

Not 3 Finansiell riskhantering

Företaget är genom sin verksamhet exponerad för olika slags finansiella risker. Med finansiella risker avses finansieringsrisk, likviditetsrisk, ränterisk, valutarisk och kreditrisk. Företagets riskexponering ska vara begränsad vad val av placeringsobjekt, hyresgäster och avtalsvillkor, finansieringsvillkor samt affärspartners.

Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att finansiering inte alls kan erhållas, eller endast till ofördelaktiga villkor. Genom att ha tillgång till många kreditgivare och kreditkällor begränsas finansierings- och refinansieringsrisken.

Likviditetsrisk

Med likviditetsrisk avses risken att sakna tillräckligt med likvida medel för att kunna fullfölja företagets betalningsåtaganden. Varje månad upprättas interna likviditetsprognoser för kommande tolv månader, där samtliga kassaflödespåverkande poster analyseras på företagsnivå. Syftet med likviditetsprognosen är att verifiera behovet av kapital. Företagets likvida medel uppgick per den 31 december 2023 till 89 149 kr.

Ränterisk

Med ränterisk avses exponeringen för förändringar i marknadsräntor och kreditmarginaler. Ränterisk avser risk för att förändringar i ränteläget påverkar företagets upplåningskostnad. Ränterisk består av förändringar i kassaflöde, det vill säga en kassaflödesrisk. En betydande faktor som påverkar ränterisken är räntebindningstiden. Långa räntebindningstider påverkar främst kassaflödesrisken medan kortare räntebindningstider påverkar prISRISKEN.

Hantering av företagets ränteexponering är centraliserad, vilket innebär att den centrala finansfunktionen ansvarar för att identifiera och hantera denna exponering. För att begränsa risken ingås längre låneavtal med fast ränta.

Valutarisk

Med valutarisk avses risken för negativ påverkan på företagets resultat- och balansräkning till följd av förändrade valutakurser. Valutarisken är mycket begränsad, då företaget inte har några tillgångar eller skulder i utländsk valuta.

Kreditrisk

Med kreditrisk avses risken för förlust om motparten inte fullföljer sina åtaganden. Risken begränsas genom att endast kreditvärdiga motparter accepteras i finansiella transaktioner.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

14(19)

2024061905085

Not 4 Rörelsens kostnader

Företaget har under året inte haft någon anställd person.

Not 5 Ersättning till revisorerna

2023-06-14
-2023-12-31

Ernst & Young AB
Revisionsuppdraget

20 000

Summa

20 000

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

Detta inkluderar övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föräns av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 6 Transaktioner med närstående

GNRE III Sweden Bidco 6 AB har under året haft transaktioner med koncernbolaget GVA III Hakon Holding S.à.r.l. Per balansdagen hade GNRE III Sweden Bidco 6 AB skulder mot detta bolag om totalt 50 tkr.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB har även under året erhållit ett aktieägartillskott från moderbolaget med 475 688 tkr.

Se även not 7 Finansnetto.

Inga inköp eller försäljningar har skett till närstående bolag. Det har inte förekommit några transaktioner med ledande befattningshavare och styrelse under året. I övrigt har inga transaktioner ägt rum mellan koncernen och närstående som påverkat koncernens ställning och resultat.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

15(19)

2024061905086

Not 7 **Finansnetto**2023-06-14
-2023-12-31**Tillgångar och skulder värderade till
upplupet anskaffningsvärde**Ränteintäkter, finansiella tillgångar 39 663**Summa ränteintäkter enligt
effektivräntemetod** 39 663Räntekostnader, koncernföretag -161**Summa räntekostnader enligt
effektivräntemetod** -161

De finansiella tillgångar som omfattas av reservering för förväntade kreditförluster enligt den generella metoden utgörs av likvida medel, koncerninterna fordringar och övriga fordringar. Företaget tillämpar en ratingbaserad metod i kombination med annan känd information och framåtblickande faktorer för bedömning av förväntade kreditförluster. Företaget har definierat fallissemang som då betalning av fordran är 90 dagar försenad eller mer, eller om andra faktorer indikerar att betalningsinställelse föreligger. Väsentlig ökning av kreditrisk har per balansdagen inte bedömts föreligga för någon fordran eller tillgång. Sådan bedömning baseras på om betalning är 30 dagar försenad eller mer, eller om väsentlig försämring av rating sker, medförande en rating understigande investment grade. I de fall beloppen inte bedöms vara oväsentliga redovisas en reserv för förväntade kreditförluster även för dessa finansiella instrument.

Företaget har bedömt att förväntade kreditförluster inte varit av väsentlig karaktär, varav ingen reservering har gjorts.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

16(19)

2024061905087

Not 8 Skatt på årets resultat

| | 2023-06-14 <u>-2023-12-31</u> |
|---|----------------------------------|
| Uppskjuten skatt | 4 226 |
| Summa | <u>4 226</u> |
| Avstämning av effektiv skatt | |
| Redovisat resultat före skatt | 18 988 |
| Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6% | -3 912 |
| Övertaget räntenetto | <u>8 138</u> |
| Redovisad skattekostnad | <u>4 226</u> |

Not 9 Uppskjuten skatt

| | 2023-06-14 <u>-2023-12-31</u> |
|--|----------------------------------|
| Uppskjuten skattekostnad (-)/skatteintäkt (+) | |
| Uppskjuten skatt vid förändring av underskottsavdrag | 4 226 |
| Summa uppskjuten skatt | <u>4 226</u> |

| | Balans per <u>2023-06-14</u> | Redovisat över resultat- <u>räkningen</u> | Balans per <u>2023-12-31</u> |
|---|---------------------------------|---|---------------------------------|
| Uppskjuten skatt hänförlig till underskottsavdrag | — | <u>4 226</u> | <u>4 226</u> |
| Summa | 0 | 4 226 | 4 226 |

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

17(19)

2024061905088

Not 10 Andelar i koncernföretag

| | <u>2023-12-31</u> |
|--|--------------------|
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden | - |
| Förvärv | 25 000 |
| Aktieägartillskott | 475 687 728 |
| | <hr/> |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 475 712 728 |
| | <hr/> |
| Utgående redovisat värde | <u>475 712 728</u> |

| | <u>Kapital- andel %</u> | <u>Rösträtts- andel %</u> | <u>Antal aktier</u> | <u>Bokfört värde 23-12-31</u> |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| GNRE III Hakon Bidco AB (559441-2826), med säte i Stockholm | 100 | 100 | 25 000 | 475 712 728 |
| Summa | | | | <u>475 712 728</u> |

Not 11 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 25 000 aktier med kvotvärde 1 kr.

Aktierna är fullbetalda.

Not 12 Långfristiga skulder

| | <u>2023-12-31</u> |
|----------------------|-------------------|
| Ingående balans | - |
| Tillkommande skulder | 50 161 |
| | <hr/> |
| Utgående balans | <u>50 161</u> |

I tabellen ovan framgår företagets långfristiga skulder. Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen uppgår till 50 tkr.

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

18(19)

2024061905089

Not 13 Likvida medel

2023-12-31

Banktillgodohavanden

89 149

Likvida medel i kassaflödesanalysen

89 149

Not 14 Ställda säkerheter

2023-12-31

För koncernföretags skulder

Avseende skulder till kreditinstitut

Aktier i koncernföretag

475 712 728

Summa ställda säkerheter

475 712 728

GNRE III Sweden Bidco 6 AB
559438-0700

19(19)

2024061905090

Not 15 Händelser efter räkenskapsårets utgång

Dotterbolaget GNRE III Hakon Bidco AB (559441-2826) har upplösts genom en omvänd fusion 2024-04-02 med dotterbolaget GNRE III Saltängen 1 AB (556905-3985).


Stockholm den dag som framgår av elektronisk underskrift

DocuSigned by:

BEE60DA539404FD...
David Neil
Ordförande

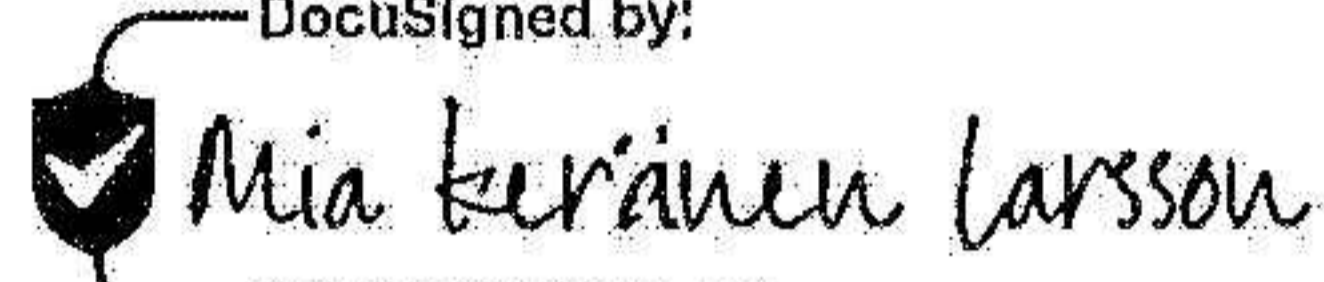
DocuSigned by:

2DE0B627A01940E...
Allan Strand Olesen

DocuSigned by:

7991065A5F374AA...
Daniel Fallqvist

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk underskrift

Ernst & Young Aktiebolag

DocuSigned by:

72D9B26D3A9A431...
Mia Keränen Larsson
Auktoriserad revisor

Certificate Of Completion

Envelope Id: 365529D774D9426E9CB7B1569B2C6995

Status: Completed

Subject: Complete with DocuSign: GNRE III Sweden Bidco 6 AB 2023 uppd årsredovisning.pdf

Contract ID (Document Management): 0

Source Envelope:

Document Pages: 19

Signatures: 4

Envelope Originator:

Certificate Pages: 3

Initials: 0

Mathias Benckert

AutoNav: Enabled

Jakobsbergsgatan 16

Envelopeld Stamping: Enabled

Stockholm

Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

new city, Stockholm SE-111 44

mathias.benckert@genesta.se

IP Address: 81.224.90.220

Record Tracking

Status: Original

Holder: Mathias Benckert

Location: DocuSign

6/7/2024 8:58:34 AM

mathias.benckert@genesta.se

Signer Events

Allan Strand Olesen

Allan.Strand-Olesen@genesta.dk

Partner

Genesta Property Nordic

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature

DocuSigned by: Allan Strand Olesen 2DE0B627A01940E...

Timestamp

Sent: 6/7/2024 9:41:15 AM

Viewed: 6/7/2024 11:10:12 AM

Signed: 6/7/2024 11:10:26 AM

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)

Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docuSign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig

Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - n/2PSIGAES/SERVID02

SI1

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: e9ac628c-a4a2-4bfb-aa2d-fc64652c73a1

Workflow Name: DocuSign ID Verification

Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.

Identification Method: Electronic ID

Type of Electronic ID: MitID

Transaction Unique ID: 6e2f1585-2b37-52d8-81c0-8641fde03a2b

Country or Region of ID: DK

Result: Passed

Performed: 6/7/2024 11:10:01 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Daniel Tallqvist

daniel.tallqvist@genesta.se

Manager

Genesta Property Nordic

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

DocuSigned by: Daniel Tallqvist 7991065A5F374AA...

Sent: 6/7/2024 9:41:15 AM

Viewed: 6/7/2024 9:42:15 AM

Signed: 6/7/2024 9:42:25 AM

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 78.73.233.200

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)

Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docuSign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig

Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - n/2PSIGAES/SERVID02

SI1

Authentication Details

2024061905092

Signer Events

Signature

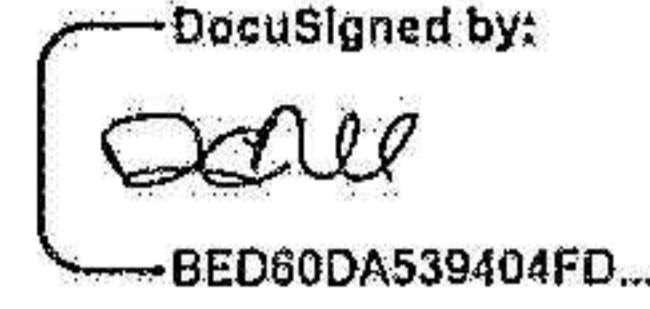
Timestamp

Identity Verification Details:

Workflow ID: e9ac628c-a4a2-4bfb-aa2d-fc64652c73a1
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 337592b3-d4d1-500c-a892-81845d1e6ddc
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 6/7/2024 9:42:02 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

David Neil
david.neil@genesta.se
Manager
Genesta



Sent: 6/7/2024 9:41:16 AM
Viewed: 6/7/2024 10:46:58 AM
Signed: 6/7/2024 10:47:44 AM

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 146.247.171.190

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docuign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - n/2PSIGAES/SERVID02
SI1

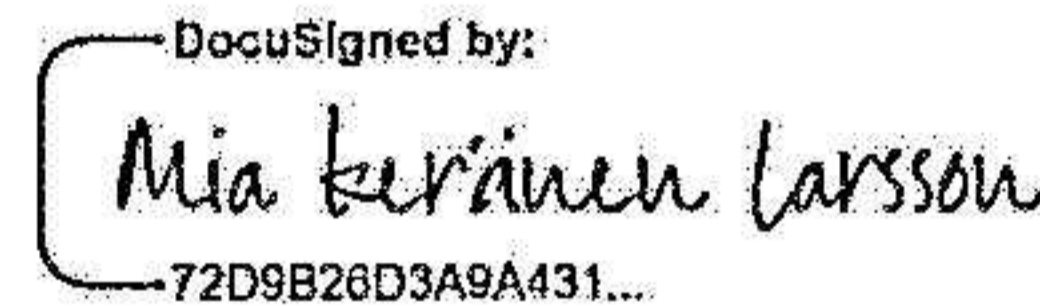
Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: e9ac628c-a4a2-4bfb-aa2d-fc64652c73a1
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 4b84abc2-ff6e-5c13-8a41-93563d279e0c
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 6/7/2024 10:46:41 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Mia Keränen Larsson
mia.keränen.larsson@se.ey.com
Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate



Sent: 6/7/2024 11:10:28 AM
Viewed: 6/7/2024 12:38:06 PM
Signed: 6/7/2024 12:39:11 PM

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docuign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - n/2PSIGAES/SERVID02
SI1

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 2.248.42.226

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: e9ac628c-a4a2-4bfb-aa2d-fc64652c73a1
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: ab0128db-32ff-50d8-82f6-55186f5909a8
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 6/7/2024 12:37:44 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

2024061905093

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Petra Bahar

Petra.Lahdo@se.ey.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

COPIED

Sent: 6/7/2024 9:41:16 AM

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

6/7/2024 9:41:16 AM

Certified Delivered

Security Checked

6/7/2024 12:38:06 PM

Signing Complete

Security Checked

6/7/2024 12:39:11 PM

Completed

Security Checked

6/7/2024 12:39:12 PM

Payment Events

Status

Timestamps



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i GNRE III Sweden Bidco 6 AB, org.nr 559438-0700

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för GNRE III Sweden Bidco 6 AB för räkenskapsåret 2023-06-14-2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av GNRE III Sweden Bidco 6 AB:s finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till GNRE III Sweden Bidco 6 AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Den här kopian överensstämmer med originalet.

Mathias Benckert

Mathias Benckert

+46 720 71 40 60

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av GNRE III Sweden Bidco 6 AB för räkenskapsåret 2023-06-14-2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till GNRE III Sweden Bidco 6 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktieförlagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktieförlagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktieförlagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktieförlagslagen.

Stockholm den dagen min elektroniska signatur anger.

Ernst & Young AB

Mia Keränen Larsson
Auktoriserad revisor

2024061905096

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MIA KERÄNEN LARSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: 6948d55b0e81f2[...]f4ead0f21cf30

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-07 10:47:40 UTC



Penneo dokumentnyckel: OQ6E6-VX41J-T7M60-2SS6K-ZOU8S-55VB5

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>