

Erklæring om aftalte arbejdshandlinger vedrørende kursfastsættelse af indskudt kapital

Til Nordic Power Trading Fund A/S og ejere af C-aktier i Nordic Power Trading Fund A/S

Formålet med denne erklæring om aftalte arbejdshandlinger og begrænsninger i anvendelse og distribution

Formålet med vores erklæring er udelukkende at assistere ejere af C-aktier i Nordic Power Trading Fund A/S med at vurdere pålideligheden af kursfastsættelsen af C-aktier i Nordic Power Trading Fund A/S, og erklæringen kan være uegnet til andet formål.

Denne erklæring er alene tiltænkt Nordic Power Trading Fund A/S og ejere af C-aktier i Nordic Power Trading Fund A/S og må ikke anvendes af eller distribueres til andre parter.

Nordic Power Trading Fund A/S' ansvar

Nordic Power Trading Fund A/S har bekræftet, at de aftalte arbejdshandlinger er egnede til formålet med opgaven.

Nordic Power Trading Fund A/S er ansvarlig for det erklæringsemne, hvorpå de aftalte arbejdshandlinger udføres.

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven om aftalte arbejdshandlinger i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver ISRS 4400 (Ajourført) *Opgaver om aftalte arbejdshandlinger* og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. En opgave om aftalte arbejdshandlinger indebærer, at vi udfører de arbejdshandlinger, der er aftalt med Nordic Power Trading Fund A/S, og rapporterer om observationerne, som er de faktiske resultater af de udførte aftalte arbejdshandlinger. Vi udtaler os ikke om egnetheden af de aftalte arbejdshandlinger.

Denne opgave om aftalte arbejdshandlinger er ikke en erklæringsopgave med sikkerhed. Vi afgiver derfor ikke en revisionskonklusion eller udtrykker anden form for konklusion med sikkerhed.

Hvis vi havde udført yderligere arbejdshandlinger, kunne andre forhold være fundet og rapporteret.

Professionel etik og kvalitetsstyring

Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu og uafhængighedskravene i IESBA Code.

Vores revisionsfirma anvender International Standard on Quality Management 1, ISQM 1, som kræver, at vi designer, implementerer og driver et kvalitetsstyringssystem, herunder politikker eller procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende lov og øvrig regulering.

Arbejdshandlinger og observationer

Vores arbejde har bestået i at udføre de nedenfor beskrevne arbejdshandlinger, som er aftalt med Nordic Power Trading Fund A/S i aftalebrev indgået den 10. februar 2023 vedrørende kursfastsættelse af indskudt kapital:

Arbejdshandlinger		Observationer
1	Vi har via vores online læseadgang til Jyske Bank indhentet kontoudskrifter og oversigt med saldi for indeståender i Jyske Bank. Vi har modtaget oversigt med saldo for indestående og værdi af igangværende kontrakter i ABN AMRO bank.	Vi fandt, at der er overensstemmelse mellem ekstern dokumentation og kursopgørelsen.
2	Vi har påset, at de omkostninger der er modtaget faktura på, er fragået saldi i banken inden månedens udgang. Det skal bemærkes, at der ikke foretages periodisering af honorarer og salærer mv. der i alt forventes at være under t.kr. 200.	Vi fandt, at modtagne fakturaer på omkostninger er betalt inden månedens udgang.
3	Vi har forespurgt til, om der er modtaget eksternt assistance, der kan forventes at overstige t.kr. 200	Ledelsen har oplyst, at der ikke er indgået aftaler om ekstern assistance som kan faktureres med mere end 1 alt t.kr. 200.
4	Vi har påset, at beregning af gebyr og performance fee er fratrasket i kursværdien.	Vi fandt, at gebyr og performance fee er fratrasket i kursværdien.
5	Vi har påset at kursværdien er afstemt til selskabets bogførte egenkapital.	Vi fandt, at kursværdien er i overensstemmelse med den bogførte egenkapital i periodebalancen. Vi kan bekræfte, at kursværdien for C-aktier kan opgøres pr. 1. april 2025 til 448,56

Kolding, den 2. april 2025

RSM Danmark

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR-nr. 25 49 21 45

A handwritten signature in blue ink, reading "Malene Mogensen", written over a horizontal line.

Malene Mogensen

statsautoriseret revisor

mne-nr. 34478