
Fortunen A/S

Ved Fortunen 27, 2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 26 07 83 85

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 8/6 2022

John R. Frederiksen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021 | 5 |
| Balance 31. december 2021 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsregnskabet | 9 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Fortunen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs.Lyngby, den 8. juni 2022

Direktion

John R. Frederiksen
Direktør

Bestyrelse

Maine Mielow Frederiksen
Formand

David J. Frederiksen

John R. Frederiksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Fortunen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Fortunen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende 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.

Hillerød, den 8. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Rønne Nielsen

statsautoriseret revisor

mne33726

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Fortunen A/S Ved Fortunen 27 2800 Kgs. Lyngby Telefon: 40535522 Email: jf@jfmail.dk CVR-nr: 26 07 83 85 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk |
| Bestyrelse | Maine Mielow Frederiksen, Formand David J. Frederiksen John R. Frederiksen |
| Direktion | John R. Frederiksen |
| Revisor | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød |

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver konsulentvirksomhed og investeringsvirksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på DKK 2.456.142, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en positiv egenkapital på DKK 33.956.668.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------|------|------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -355.236 | -351.770 |
| Finansielle indtægter | | 3.653.375 | 1.455.075 |
| Finansielle omkostninger | | -451.608 | -2.222.789 |
| Resultat før skat | | 2.846.531 | -1.119.484 |
| Skat af årets resultat | 1 | -390.389 | 0 |
| Årets resultat | | 2.456.142 | -1.119.484 |

Resultatdisponering

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|-------------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 113.000 |
| Overført resultat | 2.341.742 | -1.232.484 |
| | 2.456.142 | -1.119.484 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 123.792 |
| Selskabsskat | | 0 | 66.208 |
| Tilgodehavender | | 0 | 190.000 |
| | | | |
| Værdipapirer | 2 | 33.942.600 | 26.461.703 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 297.166 | 5.023.758 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 34.239.766 | 31.675.461 |
| | | | |
| Aktiver | | 34.239.766 | 31.675.461 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 33.342.268 | 31.000.526 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 114.400 | 113.000 |
| Egenkapital | | 33.956.668 | 31.613.526 |
| | | | |
| Selskabsskat | | 232.627 | 0 |
| Anden gæld | | 50.471 | 61.935 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 283.098 | 61.935 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 283.098 | 61.935 |
| | | | |
| Passiver | | 34.239.766 | 31.675.461 |

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser 3

Anvendt regnskabspraksis 4

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 500.000 | 31.000.526 | 113.000 | 31.613.526 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -113.000 | -113.000 |
| Årets resultat | 0 | 2.341.742 | 114.400 | 2.456.142 |
| Egenkapital 31. december | 500.000 | 33.342.268 | 114.400 | 33.956.668 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|----------------------------------|----------------|-------------|
| | DKK | DKK |
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 390.389 | 0 |
| | <u>390.389</u> | <u>0</u> |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | DKK | DKK |
| 2. Værdipapirer | | |
| <i>Regnskabsmæssig værdi 1 December</i> | 26.461.703 | 27.010.490 |
| Tilgang i årets løb | 25.200.785 | 12.151.426 |
| Afgang i årets løb | -20.515.581 | -11.396.205 |
| Realiseret kursgevinst / tab ved salg | 164.261 | -1.540.948 |
| Urealiserede kursreguleringer | 2.631.432 | 236.940 |
| | <u>33.942.600</u> | <u>26.461.703</u> |

3. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.

Noter til årsregnskabet

4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fortunen A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2021 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

Omregning af fremmed valuta

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

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med dets . Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.