



Tlf.: 63 61 41 00
faaborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kanalvej 1
DK-5600 Faaborg
CVR-nr. 20 22 26 70

FENTZ FORMUEPLEJE APS
GRØNNEGADE 17, 5600 FAABORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 23. juni 2021

Hanne Fentz

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Fentz Formuepleje ApS Grønnegade 17 5600 Faaborg
	CVR-nr.: 26 12 80 64 Stiftet: 26. juni 2001 Hjemsted: Faaborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hanne Tormod Fentz
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kanalvej 1 5600 Faaborg
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn Herregårdscentret 23 5600 Faaborg
	Sydbank Torvet 1 5600 Faaborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Fentz Formuepleje ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 11. juni 2021

Direktion:

Hanne Tormod Fentz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Fentz Formuepleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fentz Formuepleje ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Faaborg, den 11. juni 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Steen Haagensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27706

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er formuepleje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	2020 kr.	2019 kr.
BRUTTOTAB	-9.592	-13.450
Andre finansielle indtægter.....	29.247	35.068
Andre finansielle omkostninger.....	-17.647	-15.902
RESULTAT FØR SKAT	2.008	5.716
Skat af årets resultat.....	0	0
ÅRETS RESULTAT	2.008	5.716
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udloddet udbytte af årets resultat.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	-47.992	-44.284
I ALT	2.008	5.716

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2020 kr.	2019 kr.
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	1.019
Tilgodehavender.....		0	1.019
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	1	1.048.417	1.019.171
Værdipapirer.....		1.048.417	1.019.171
Likvide beholdninger.....		296.624	341.675
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.345.041	1.361.865
AKTIVER.....		1.345.041	1.361.865
PASSIVER			
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		382.788	430.779
Forslag til udbytte.....		50.000	50.000
EGENKAPITAL.....		557.788	605.779
Anden gæld.....		787.253	756.086
Kortfristede gældsforpligtelser.....		787.253	756.086
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		787.253	756.086
PASSIVER.....		1.345.041	1.361.865
Eventualposter mv.	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Medarbejderforhold	4		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2020.....	125.000	430.780	50.000	605.780
Forslag til resultatdisponering.....		-47.992	50.000	2.008
Transaktioner med ejere				
Ordinært udbytte.....			-50.000	-50.000
Egenkapital 31. december 2020.....	125.000	382.788	50.000	557.788

NOTER

		Note
Andre værdipapirer og kapitalandele		1
Under omsætningsaktiver indgår værdipapirer målt til dagsværdi med følgende beløb:		
	Børsnoteret værdipapirer	
Dagsværdi 31. december 2020.....	1.044.217	
Årets værdiregulering i resultatopgørelsen.....	29.246	
Eventualposter mv.		2
Eventualforpligtelser		
Ingen.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		3
Ingen.		
	2020	2019
Medarbejderforhold		4
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1
Ansatte i selskabet omfatter en direktør, som ikke får løn.		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fentz Formuepleje ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.