

Fonnesbæk Invest ApS

Hans Egedes Vej 74, 9600 Aars
CVR-nr. 28 84 16 71

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.21 - 30.06.22

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.11.22

Lotte Bek Fonnesbæk
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 14

Selskabet

Fonnesbæk Invest ApS
Hans Egedes Vej 74
9600 Aars
Hjemsted: Vesthimmerland
CVR-nr.: 28 84 16 71
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Lotte Bek Fonnesbæk

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.21 - 30.06.22 for Fonnesbæk Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.21 - 30.06.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 24. november 2022

Direktionen

Lotte Bek Fonnesbæk

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Fonnesbæk Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fonnesbæk Invest ApS for regnskabsåret 01.07.21 - 30.06.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aars, den 24. november 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Mads Lundgaard

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne31487

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.21 - 30.06.22 udviser et resultat på DKK -1.180.195 mod DKK 1.809.884 for tiden 01.07.20 - 30.06.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 12.452.718.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2021/22 DKK	2020/21 DKK
	Bruttotab	-61.869	-77.609
1	Personaleomkostninger	-144.000	-142.000
	Resultat af primær drift	-205.869	-219.609
	Finansielle indtægter	398.258	2.418.460
	Finansielle omkostninger	-1.372.584	-4.279
	Resultat før skat	-1.180.195	2.194.572
	Skat af årets resultat	0	-384.688
	Årets resultat	-1.180.195	1.809.884

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	281.006	56.500
	Overført resultat	-1.461.201	1.753.384
	I alt	-1.180.195	1.809.884

AKTIVER

	30.06.22 DKK	30.06.21 DKK
Andre tilgodehavender	77.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	77.000	0
Anlægsaktiver i alt	77.000	0
Tilgodehavende selskabsskat	86.911	0
Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	269.233	0
Tilgodehavender i alt	356.144	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	12.012.851	13.496.606
Værdipapirer og kapitalandele i alt	12.012.851	13.496.606
Likvide beholdninger	24.753	542.663
Omsætningsaktiver i alt	12.393.748	14.039.269
Aktiver i alt	12.470.748	14.039.269

PASSIVER		30.06.22	30.06.21
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	12.046.712	13.507.913
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	281.006	56.500
	Egenkapital i alt	12.452.718	13.689.413
	Selskabsskat	0	319.745
	Anden gæld	18.030	30.111
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	18.030	349.856
	Gældsforpligtelser i alt	18.030	349.856
	Passiver i alt	12.470.748	14.039.269

- 2 Oplysninger om dagsværdi
- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.07.20 - 30.06.21				
Saldo pr. 01.07.20	125.000	11.754.529	55.300	11.934.829
Betalt udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Forslag til resultatdisponering	0	1.753.384	56.500	1.809.884
Saldo pr. 30.06.21	125.000	13.507.913	56.500	13.689.413
Egenkapitalopgørelse for 01.07.21 - 30.06.22				
Saldo pr. 01.07.21	125.000	13.507.913	56.500	13.689.413
Betalt udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Forslag til resultatdisponering	0	-1.461.201	281.006	-1.180.195
Saldo pr. 30.06.22	125.000	12.046.712	281.006	12.452.718

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	144.000	142.000
I alt	144.000	142.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

2. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.06.22	12.012.851	12.012.851
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-1.368.549	-1.368.549

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30.06.22.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

5. Nærtstående parter

Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen
Kostpris pr. 01.07.21	-1.483
Rente	20.715
Udbetalt i årets løb	250.000
Kostpris pr. 30.06.22	269.232

Tilgodehavender forrentes med 9,55-9,65% p.a.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**RESULTATOPGØRELSE****Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.