

FVA INVEST ApS
Stjernepladsen 1
9000 Aalborg

CVR-nummer 30364031

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. oktober 2021

Frank Vestergaard Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

FVA INVEST ApS
Stjernepladsen 1
9000 Aalborg

Telefon: 51956000
Hjemstedskommune: Aalborg
CVR-nummer: 30364031
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Frank Vestergaard Andersen

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Kontaktperson:
Marianne Larsen

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for FVA INVEST ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, 18. oktober 2021

Direktionen:

Frank Vestergaard Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i FVA INVEST ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FVA INVEST ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Aalborg SV, 18. oktober 2021

Dansk Revision Aalborg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 17835998

Marianne Larsen
Partner, registreret revisor
mne4038

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive holding- og anden investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| | 2020/21 | 2019/20 |
|---|----------------|-------------|
| Note | DKK | 1.000 DKK |
| Resultatopgørelse | | |
| Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| Andre eksterne omkostninger | -18.910 | -14 |
| Resultat før finansielle poster | -18.910 | -14 |
| Indtægter af andre kapitalandele | 534.239 | 0 |
| Finansielle indtægter | 8.914 | 4 |
| Finansielle omkostninger | -86.731 | -100 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 437.512 | -110 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Foreslået udbytte | 245.000 | 55 |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 173 |
| Overført resultat | 192.512 | -338 |
| Resultatdisponering i alt | 437.512 | -110 |

1 Antal beskæftigede

| Note | Balance | 2020/21 DKK | 2019/20 1.000 DKK |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. juni | | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.300.000 | 3.300 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 3.300.000 | 3.300 |
| | Anlægsaktiver i alt | 3.300.000 | 3.300 |
| | Andre tilgodehavender | 1 | 45 |
| | Tilgodehavender | 1 | 45 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1 | 45 |
| | Aktiver i alt | 3.300.001 | 3.345 |

| | | 2020/21 | 2019/20 |
|------|--|------------------|--------------|
| Note | Balance | DKK | 1.000 DKK |
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 1.759.716 | 1.567 |
| | Foreslået udbytte | 245.000 | 55 |
| | Egenkapital i alt | 2.129.716 | 1.748 |
| | Kreditinstitutter | 864.035 | 1.416 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 864.035 | 1.416 |
| | Kreditinstitutter | 300.000 | 175 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 306.250 | 181 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.170.285 | 1.597 |
| | Passiver i alt | 3.300.001 | 3.345 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK | Overført resultat 1.000 DKK | Foreslået udbytte 1.000 DKK | I alt 1.000 DKK |
|-----------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Perioden 1. juli - 30. juni | | | | |
| Saldo primo | 125 | 1.567 | 55 | 1.748 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -55 | -55 |
| Årets resultat | 0 | 193 | 245 | 438 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 1.760 | 245 | 2.130 |

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--------------|---------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

1 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

2 Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital, primo | <u>125.000</u> | <u>125</u> |
| Virksomhedskapital i alt | <u>125.000</u> | <u>125</u> |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er der afgivet håndpant i aktier nom. DKK 112.500 i Ejendomsmægleraktieselskabet Thorkild Kristensen Bolig. Aktierne er i årsrapporten indregnet med DKK 2.884.000.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffelsessum, eller den lavere værdi, som de har på balancen dagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Frank Vestergaard Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-522350675362

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-10-20 06:57:12 UTC

NEM ID 

Marianne Larsen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Ålborg

Serienummer: CVR:17835998-RID:1101809314550

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-10-20 07:13:42 UTC

NEM ID 

Frank Vestergaard Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-522350675362

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-10-20 07:51:57 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4JLA5-Z5V2G-EOT6E-A28MY-NNV7G-8H3QQ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>