

FormuePartner ApS

Hejrebakken 67

3500 Værløse

CVR-nr. 41435925

Årsrapport 2021/22

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 09-12-2022



Michael Hauskou
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

FormuePartner ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 for FormuePartner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022.

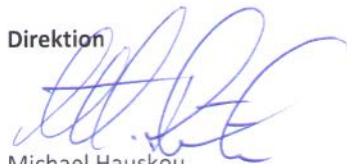
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 09-12-2022

Direktion



Michael Hauskou
Adm. direktør

FormuePartner ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FormuePartner ApS Hejrebakken 67 3500 Værløse
CVR-nr.	41435925
Stiftelsesdato	15-06-2020
Hjemsted	Furesø (Værløse)
Regnskabsår	01-07-2021 - 30-06-2022
Direktion	Michael Hauskou, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med investeringsrådgivning og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 udviser et resultat på kr. 488.495, og selskabets balance pr. 30-06-2022 udviser en balancesum på kr. 807.880, og en egenkapital på kr. 588.495.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for FormuePartner ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses

Anvendt regnskabspraksis

skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		828.342	523.282
Personaleomkostninger		-198.718	-400.189
Driftsresultat		629.624	123.093
Finansielle omkostninger	2	-2.668	0
Resultat før skat		626.956	123.093
Skat af årets resultat	3	-138.461	-27.246
Årets resultat		488.495	95.847
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		488.495	95.847
Resultatdisponering		488.495	95.847

FormuePartner ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		439.165	283.077
Tilgodehavender		<u>439.165</u>	<u>283.077</u>
Likvide beholdninger		<u>368.715</u>	<u>390.986</u>
Omsætningsaktiver		<u>807.880</u>	<u>674.063</u>
Aktiver		<u>807.880</u>	<u>674.063</u>

FormuePartner ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Udbytte for regnskabsåret		488.495	95.847
Egenkapital		588.495	195.847
Selskabsskat		138.461	27.246
Anden gæld		53.678	450.970
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		27.246	0
Kortfristede gældsforpligtelser		219.385	478.216
Gældsforpligtelser		219.385	478.216
Passiver		807.880	674.063
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Nærtstående parter	6		

FormuePartner ApS

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 01-07-2021	100.000	0	95.847	195.847
Foreslået udbytte	0	0	488.495	488.495
Betalt udbytte	0	0	-95.847	-95.847
Egenkapital 30-06-2022	100.000	0	488.495	588.495

Virksomhedskapitalen har været uændret de siden stiftelsen.

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	197.167	400.000
Andre omkostninger til social sikring	1.551	189
	<u>198.718</u>	<u>400.189</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.668	0
	<u>2.668</u>	<u>0</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	138.461	27.246
	<u>138.461</u>	<u>27.246</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på FormuePartner ApS:
Michael Hauskou, Hejrebacken 67, 3500 Værløse

Transaktioner mellem nærtstående parter og FormuePartner ApS i 2020:

Der har ikke været andre transaktioner end gage og ledelsesvederlag mellem nærtstående parter og FormuePartner ApS

Alle transaktioner med nærtstående parter er gennemført på markedsmæssige vilkår.