

TEL. : +45 3945 0200  
FAX : +45 3945 0202  
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S  
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP  
BHA-REVISION.DK

**BHA** :  
REVISION

**Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS**

-----  
**Ingersvej 34, 2920 Charlottenlund**  
-----

**CVR-nr. 73 04 01 16**  
-----

**Årsrapport for 1/5 2022 – 30/4 2023**  
-----

Godkendt på generalforsamlingen  
Den 10 / 10 2023

\_\_\_\_\_  
Dirigent Dan Sårde

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Ledespåtegning .....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	2
Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5 - 6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8 - 9
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023 for Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet overholder betingelserne for fravalg af revision.

Charlottenlund, den 12. september 2023

### Direktion

---

Dan Sårde

### Bestyrelse

---

Dan Sårde

---

Kaja Sårde

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til ejeren af Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS for regnskabsåret 1. maj 2022 – 30. april 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 revisorerets 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 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.

Hellerup, den 12. september 2023  
BHA Statsautoriseret Revision A/S  
CVR-nr. 18 96 79 01

Jeppe Winding  
statsautoriseret revisor  
mne41343

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS Ingersvej 34 2920 Charlottenlund  CVR nr. 73 04 01 16 Regnskabsår: 1. maj - 30. april Hjemstedskommune: Gentofte
<b>Bestyrelse</b>	Dan Sårde Kaja Sårde
<b>Direktion</b>	Dan Sårde

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed som investeringselskab.

### Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabsloven §32

Bruttoresultatet indeholder årets nettoomsætning, fratrukket vareforbruget og andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### Selskabsskat og udskudt 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.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

### Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til børskursen på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



**RESULTATOPGØRELSE 1. maj 2022 - 30. april 2023**

	<b>Note</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
BRUTTOFORTJENESTE .....		-83.418	54.750
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....		-83.418	54.750
Finansielle indtægter .....		1.384.235	809.503
Finansielle omkostninger .....		707.593	1.344.711
RESULTAT FØR SKAT .....		593.224	-480.458
Skat af årets resultat, godskrivning .....	2	130.051	-116.420
ÅRETS RESULTAT .....		<u>463.173</u>	<u>-364.038</u>

**FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING**

Foreslået udbytte for regnskabsåret .....		150.000	150.000
Overført resultat .....		313.173	-514.038
		<u>463.173</u>	<u>-364.038</u>

**BALANCE pr. 30. april 2023**

<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>Note</u></b>	<b><u>30/4 2023</u></b>	<b><u>30/4 2022</u></b>
		<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Andre tilgodehavender .....		100	100
Selskabsskat .....	3	233.995	122.127
Udskudt skatteaktiv .....		<u>0</u>	<u>105.688</u>
TILGODEHAVENDER .....		<u>234.095</u>	<u>227.915</u>
 VÆRDIPAPIRER .....	 4	 <u>25.045.062</u>	 <u>24.745.453</u>
 LIKVIDE BEHOLDNINGER .....		 <u>672.365</u>	 <u>1.395.790</u>
 OMSÆTNINGS-AKTIVER I ALT .....		 <u>25.951.522</u>	 <u>26.369.158</u>
 <b>AKTIVER I ALT .....</b>		 <b><u><u>25.951.522</u></u></b>	 <b><u><u>26.369.158</u></u></b>

**BALANCE pr. 30. april 2023**

<b><u>PASSIVER</u></b>	<b>Note</b>	<b>30/4 2023</b>	<b>30/4 2022</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktiekapital .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		25.515.265	25.202.092
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....		<u>25.790.265</u>	<u>25.477.092</u>
Selskabsskat .....		0	740.719
Anden gæld .....		<u>161.257</u>	<u>151.347</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....		<u>161.257</u>	<u>892.066</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....		<u>161.257</u>	<u>892.066</u>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<u>25.951.522</u>	<u>26.369.158</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	5		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Anpartskapital, primo/ultimo .....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Anpartskapitalen er fordelt i anparter a kr. 500 eller multipla heraf.		
<b><u>Overført resultat</u></b>		
Saldo primo .....	25.202.092	25.716.130
Årets resultat .....	<u>313.173</u>	<u>-514.038</u>
Saldo ultimo .....	<u>25.515.265</u>	<u>25.202.092</u>
<b>Udbytte for regnskabsåret:</b>		
Saldo primo .....	150.000	113.000
Udbetalt udbytte .....	-150.000	-113.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<u>25.790.265</u>	<u>25.477.092</u>

**NOTER**

	2022/23	2021/22
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b><u>Note 1 - Personalemkostninger</u></b>		
Gennemsnitligt antal medarbejdere .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>Note 2 - Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat .....	24.363	0
Regulering vedrørende tidligere år .....	0	-10.732
Regulering af udskudt skat .....	<u>105.688</u>	<u>-105.688</u>
	<u>130.051</u>	<u>-116.420</u>

**Note 3 - Tilgodehavender selskabskat**

Heraf forfalder tkr. 112 til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb .

**Note 4 - Værdipapirer**

Beholdningen af værdipapirer og kapitalandele består udelukkende af børsnoterede værdipapirer, der handles på et reguleret marked. Dagsværdien ultimo regnskabsåret for børsnoterede værdipapirer udgør tkr. 25.045. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør tkr. 349.

**Note 5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat sine aktiver, ligesom der ikke er indgået kautions- eller lignende forpligtelser.

# PENNEO

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

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

## Navnet er skjult

Adm. direktør

Serienummer: ada41d44-eea6-41c2-ba69-dace01e7770b

IP: 213.32.xxx.xxx

2023-10-12 11:01:38 UTC



## Navnet er skjult

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ada41d44-eea6-41c2-ba69-dace01e7770b

IP: 213.32.xxx.xxx

2023-10-12 11:01:38 UTC



## Kaja Sårde

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c718b1df-f234-4edc-8248-ce7efe1e7fc2

IP: 213.32.xxx.xxx

2023-10-12 11:03:40 UTC



## Jeppe Winding

Statsautoriseret revisor

Serienummer: fe568cb4-9621-41ca-9b28-4d4ac1337d1d

IP: 195.215.xxx.xxx

2023-10-12 16:38:58 UTC



## Navnet er skjult

Dirigent

Serienummer: ada41d44-eea6-41c2-ba69-dace01e7770b

IP: 213.32.xxx.xxx

2023-10-16 07:46:10 UTC



Penneo dokumentnøgle: KE78Y-G8VO7-VDLB6-BTB1M-16Z5T-DA2AZ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>