

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 2021 – 30/4 2022

Godkendt på generalforsamlingen

Den 21 / 9 2022

Dirigent Allan Sårde

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	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 2021 - 30. april 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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 30. maj 2022

Direktion

Allan Sårde

Bestyrelse

Allan 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 2021 – 30. april 2022 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 revisoreres 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 30. maj 2022
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01

Jeppe Winding
statsautoriseret revisor
mne41343

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Finansselskabet af 31. oktober 1996 ApS

Ingersvej 34

2920 Charlottenlund

CVR nr. 73 04 01 16

Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Hjemstedskommune: Gentofte

Bestyrelse

Allan Sårde

Kaja Sårde

Direktion

Allan Sårde

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed som investeringsselskab.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

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.

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 2021 - 30. april 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE		54.750	-78.498
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		54.750	-78.498
Finansielle indtægter		809.503	3.996.532
Finansielle omkostninger		1.344.711	9.906
RESULTAT FØR SKAT		-480.458	3.908.128
Skat af årets resultat, godskrivning	2	-116.420	895.216
ÅRETS RESULTAT		<u>-364.038</u>	<u>3.012.912</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	113.000
Overført resultat		-514.038	2.899.912
		<u>-364.038</u>	<u>3.012.912</u>

BALANCE pr. 30. april 2022

<u>AKTIVER</u>	Note	30/4 2022	30/4 2021
		kr.	kr.
Andre tilgodehavender		100	0
Selskabsskat	3	122.127	66.222
Udskudt skatteaktiv		105.688	0
TILGODEHAVENDER		227.915	66.222
VÆRDIPAPIRER	4	24.745.453	25.786.365
LIKVIDE BEHOLDNINGER		1.395.790	1.018.301
OMSÆTNINGS-AKTIVER I ALT		26.369.158	26.870.888
AKTIVER I ALT		26.369.158	26.870.888

BALANCE pr. 30. april 2022

<u>PASSIVER</u>	Note	30/4 2022	30/4 2021
		kr.	kr.
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		25.202.092	25.716.130
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>150.000</u>	<u>113.000</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>25.477.092</u>	<u>25.954.130</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>759.719</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	5	<u>0</u>	<u>759.719</u>
Selskabsskat		740.719	9.608
Anden gæld		<u>151.347</u>	<u>147.431</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>892.066</u>	<u>157.039</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>892.066</u>	<u>916.758</u>
PASSIVER I ALT		<u>26.369.158</u>	<u>26.870.888</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021/22	2020/21
<u>Egenkapital</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anpartskapital, primo/ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Anpartskapitalen er fordelt i anparter a kr. 500 eller multipla heraf.		
<u>Overført resultat</u>		
Saldo primo	25.716.130	22.816.218
Årets resultat	<u>-514.038</u>	<u>2.899.912</u>
Saldo ultimo	<u>25.202.092</u>	<u>25.716.130</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	113.000	110.600
Udbetalt udbytte	-113.000	-110.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>150.000</u>	<u>113.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>113.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>25.477.092</u>	<u>25.954.130</u>

NOTER

	2021/22	2020/21
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 1 - Personaleomkostninger</u>		
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 2 - Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	0	896.783
Regulering vedrørende tidligere år	-10.732	-1.567
Regulering af udskud skat	<u>-105.688</u>	<u>0</u>
	<u>-116.420</u>	<u>895.216</u>

Note 3 - Tilgodehavender selskabskat

Heraf forfalder 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 24.745 tkr. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør -1.095 tkr.

Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristede gæld er kr. 0 forfalden efter 5 år.

Note 6 - 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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Kaja Sårde

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-775258618837

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-09-23 14:51:27 UTC

NEM ID 

Allan Sårde

Direktionsmedlem

Serienummer: c836474f-b838-4e7b-a3a6-151bb201b059

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-09-23 15:34:04 UTC

Mit  

Allan Sårde

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c836474f-b838-4e7b-a3a6-151bb201b059

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-09-23 15:34:04 UTC

Mit  

Jeppé Winding

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-532784009219

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-09-26 08:20:14 UTC

NEM ID 

Allan Sårde

Dirigent

Serienummer: c836474f-b838-4e7b-a3a6-151bb201b059

IP: 62.199.xxx.xxx

2022-09-30 15:11:43 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: 6VDE5-VNX68-AAB8B-E05QL-BTF8D-USV5E

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 tidsstempelt 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>