

---

# CONCORDIA FORMUEPLEJE ApS

**CVR-nr.: 82665811**

Doravej 4  
9881 Bindslev

Årsrapport  
1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/10/2023**

---

**E. Steen Sørensen**  
Dirigent

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	CONCORDIA FORMUEPLEJE ApS Doravej 4 9881 Bindslev
	CVR-nr.: 82665811 Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023
<b>Revisor</b>	Lars P Revision Hyttedefadsvej 5 9970 Strandby DK Danmark CVR-nr.: 33225172 P-enhed: 1016454067

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for CONCORDIA FORMUEPLEJE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Strandby, den 11/10/2023

## **Direktion**

Ejvind Steen Sørensen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Concordia Formuepleje Aps.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Concordia Formuepleje ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Strandby, den 11/10/2023

Lars P Revision  
CVR-nr.: 33225172  
Lars Bang Pedersen, mne17386  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger samt andre eksterne omkostninger".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og aktiver og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og –godtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb som vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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.

Concordia Formuepleje Aps er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab og forestår afregning af skatter.

## BALANCEN

### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens kursværdi på balancedagen.

Unoterede værdipapirer indregnes i balancen til anskaffelsessum.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>-12.000</b>	<b>-10.272</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-12.000</b>	<b>-10.272</b>
Andre finansielle indtægter		787.020	53.271
Øvrige finansielle omkostninger		-4.923	-672.366
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>770.097</b>	<b>-629.367</b>
Skat af årets resultat		-31.140	0
<b>Årets resultat</b>		<b>738.957</b>	<b>-629.367</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		94.428	0
Overført resultat		644.529	-629.367
<b>I alt</b>		<b>738.957</b>	<b>-629.367</b>

## Balance 30. juni 2023

### Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.303.951	2.939.201
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.303.951</b>	<b>2.939.201</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.303.951</b>	<b>2.939.201</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.432	13.432
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		15.127	3.407
Andre tilgodehavender		0	11.798
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	94.428	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>116.987</b>	<b>28.637</b>
Likvide beholdninger		89.036	13.946
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>206.023</b>	<b>42.583</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.509.974</b>	<b>2.981.784</b>

## Balance 30. juni 2023

### Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		133.333	133.333
Overført resultat		3.257.842	2.613.313
Forslag til udbytte		94.428	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.485.603</b>	<b>2.746.646</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	14.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.371	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	220.388
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>24.371</b>	<b>235.138</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>24.371</b>	<b>235.138</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.509.974</b>	<b>2.981.784</b>

# Noter

## 1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse kr. 94.428.

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen.

Direktion Udestående gæld kr. 94.428

Rentefod 11,90%

## 2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og investering i værdipapirer.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige selskaber i sambeskatningen for betaling af danske selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

**2022/23**

1