

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9879 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. 73040116

Årsrapport

1. maj 2023 - 30. april 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. september 2024

Dan Sårde
Dirigent

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 for FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 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. april 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

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.

Charlottenlund, den 22. august 2024

Direktion

Dan Sårde
Direktør

Bestyrelse

Dan Sårde
Medlem

Kaja Sårde
Medlem

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 opstilling 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 22. august 2024

BHA STATSAUTORISERET REVISION A/S

CVR-nr. 18967901

Jepp Windig
Statsautoriseret revisor
mne41343

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS Ingersvej 34, 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	73040116
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	1. maj 2023 - 30. april 2024
Bestyrelse	Dan Sårde, Direktør Kaja Sårde
Direktion	Dan Sårde
Revisor	BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S Tuborgvej 32 2900 Hellerup
CVR-nr.	18967901

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investeringsselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 udviser et resultat på kr. 2.405.994, og selskabets balance pr. 30. april 2024 udviser en balancesum på kr. 28.791.851, og en egenkapital på kr. 28.046.260.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til mv.

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

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.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Anvendt regnskabspraksis

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.

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttotab		-101.033	-83.417
Driftsresultat		-101.033	-83.417
Andre finansielle indtægter		3.192.566	1.384.235
Finansielle omkostninger		-5.958	-707.593
Resultat før skat		3.085.575	593.225
Skat af årets resultat	2	-679.581	-130.051
Årets resultat		2.405.994	463.174
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	150.000
Overført resultat		1.405.994	313.174
Resultatdisponering		2.405.994	463.174

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Balance 30. april 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		100	100
Tilgodehavende selskabsskat		175.867	233.995
Tilgodehavender		175.967	234.095
Andre værdipapirer og kapitalandele		19.339.010	25.045.063
Værdipapirer og kapitalandele		19.339.010	25.045.063
Likvide beholdninger		9.276.874	672.365
Omsætningsaktiver		28.791.851	25.951.523
Aktiver		28.791.851	25.951.523

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Balance 30. april 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		26.921.260	25.515.266
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	150.000
Egenkapital		28.046.260	25.790.266
Selskabsskat		577.190	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	577.190	0
Anden gæld		23.000	22.500
Mellemregning med indehaver		145.401	138.757
Kortfristede gældsforpligtelser		168.401	161.257
Gældsforpligtelser		745.591	161.257
Passiver		28.791.851	25.951.523
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Egenkapitalopgørelse

	Virksom heds kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte for året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. maj 2023	125.000	25.515.266	150.000	25.790.266
Betalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	1.405.994	1.000.000	2.405.994
Egenkapital 30. april 2024	125.000	26.921.260	1.000.000	28.046.260

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a kr. 500 eller multipla heraf.

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS

Noter

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	678.810	24.363
Regulering af udskudt skat	0	105.688
Regulering af skat vedr. tidligere år	771	0
	679.581	130.051

3. Tilgodehavende selskabsskat

Heraf forfalder tkr. 0 til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

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. 19.339. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør tkr. 2.913.

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år kr.	Forfald indenfor 1 år kr.	Forfald efter 5 år kr.
Selskabsskat	577.190	0	0
	577.190	0	0

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

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.”

Dan Sårde

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS CVR: 73040116

Direktør

Serienummer: 5c1ebfa9-41dd-4600-8957-9a58c08f3105

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-09-30 07:29:27 UTC



Dan Sårde

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS CVR: 73040116

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5c1ebfa9-41dd-4600-8957-9a58c08f3105

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-09-30 07:29:27 UTC



Kaja Sårde

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-09-30 07:41:32 UTC



Jepp Windig

Statsautoriseret revisor

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

IP: 92.241.xxx.xxx

2024-09-30 07:53:50 UTC



Dan Sårde

FINANSSELSKABET AF 31. OKTOBER 1996 ApS CVR: 73040116

Dirigent

Serienummer: 5c1ebfa9-41dd-4600-8957-9a58c08f3105

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-09-30 08:06:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: OJ1VM-QNYBE-L13GI-5S4PA-JEX0I-PELVO

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/validator**