



FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S

CVR-nr. 10 50 86 49

Halvårsrapport 2024

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af halvårsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Halvårsregnskab for 1. halvår 2024

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt halvårsrapporten for perioden 1. januar –30. juni 2024 for FormueFyn Fondsmæglerselskab A/ S.

Halvårsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelsen om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.

Det er vores opfattelse, at halvårsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt resultatet for perioden 1. januar –30. juni 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står overfor.

Halvårsrapporten har ikke været genstand for revision eller review.

Morud, den 5. september 2024

Direktion

Claus Nielsen Sørensen
direktør

Bestyrelse

Øjvind Hulgaard
formand

Bendt Bendtsen
næstformand

Kim Steinfeldt Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af halvårsregnskab

Til den daglige ledelse i FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S

Vi har opstillet halvårsregnskabet for FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S for perioden 1. januar – 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Halvårsregnskabet omfatter resultat- og totalindkomstopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere halvårsregnskabet i overensstemmelse med bekendtgørelsen om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl.. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Halvårsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af halvårsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille halvårsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt halvårsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelsen om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl..

København, den 5. september 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Hjortkjær Petersen
statsaut. revisor
mne33748

Selskabsoplysninger

Selskabet:
FormueFyn Fondsmæglerselskab A/ S
Langesøvej 153
5462 Morud

CVR-nr.: 10 50 86 49
Hjemstedskommune: Nordfyn
Telefon: 65 91 95 91
Internet: www.formuefyn.dk
E-mail: info@formuefyn.dk

Bestyrelse:
Øjvind Hulgaard
Bendt Bendtsen
Kim Steinfeldt Petersen

Direktion:
Claus Nielsen Sørensen

Revision:
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 36, 2000 Frederiksberg

Generelt

FormueFyn Fondsmæglerselskab A/ Ser Danmarks ældste fondsmæglerselskab, oprindeligt stiftet af Claus N. Sørensen og er i dag ejet af Claus N. Sørensen.

Selskabet har ingen egen beholdning af værdipapirer og varetager kundernes interesser 100%

Halvåret 2024

Nettoresultatet for perioden blev et overskud på 1.932 t.kr. efter skat (2023: 2.232 t.kr.). Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende. Selskabets strategi om at skabe positive afkast med en moderat risiko til vore kunder fortsætter med at vise styrke.

Bestyrelsen har godkendt og udbetalt 3.000 t.kr. i ekstraordinært udbytte i løbet af første halvår af 2024. Bestyrelsen foreslår ingen ekstraordinær udlodning af udbytte ved halvåret 2024 (2023: 0 t.kr.).

Usikkerheder ved indregning og måling samt særlige risici

Selskabets resultat og balance påvirkes ikke af finansielle risici, som følge af kursudviklingen på de finansielle markeder, idet selskabet ikke har egenbeholdning af værdipapirer.

Der har i perioden ikke været usikkerhed ved indregning og måling eller været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen af poster i resultatet.

Målsætning og risikopolitikker

Selskabet har valgt at afdække væsentlige driftsrisici ved at kvantificere disse og derved have dokumentation for et tilstrækkeligt kapitalgrundlag. Der foretages en følsomhedsberegning af risici hver ultimo kvartalet. Selskabet har implementeret en række nye regler, hvilket bl.a. har afstedkommet at der optræder en række nye nøgletal i forholdet til tidligere.

Kredit-, markeds- og likviditetsrisici

De finansielle risici finder selskabet begrænset, idet:

1. Formueforvaltningen foregår fra depot og konti i danske pengeinstitutter alle omfattet af det private beredskab, og herunder må selskabet ikke foretage udlån, hvormed kreditrisikoen hovedsageligt knytter sig til de formuende kunders betaling af kapitalforvaltningsgebyrer.
2. Honorering fra formueforvaltningen opkræves løbende hen over kalenderåret.
3. Der foretages løbende vurderinger der tilsikrer at selskabet ikke får tab på udestående fordringer.
4. Det likvide beredskab er fastlagt ud fra en målsætning om at sikre et tilstrækkeligt og stabilt likvidt beredskab.

Selskabet er indirekte påvirket af markedsrisici for den andel af kundernes kapitalforvaltningsgebyrer, der er performanceafhængig.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i 2. halvår gebyr- og provisionsindtægter på et tilsvarende niveau.

Begivenheder efter periodens udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af halvårsrapporten

Resultatopgørelse

t.kr.	Note	2024 01.01-30.06	2023 01.01-30.06	2023 01.01-31.12
Renteindtægter		48	4	36
Renteudgifter		0	0	0
Nettorenteindtægter		48	4	36
Gebyrer og provisionsindtægter		5.842	5.442	10.491
Netto rente- og gebyrindtægter		5.890	5.446	10.527
Udgifter til personale og administration		-3.280	-2.585	-4.798
Resultat før skat		2.610	2.861	5.727
Skat af perioden resultat		-678	-629	-1.434
Periodens resultat		1.932	2.232	4.292
Totalindkomstopgørelse				
Periodens resultat		1.932	2.232	4.292
Anden totalindkomst		0	0	0
Periodens totalindkomst i alt		1.932	2.232	4.292
Resultatdisponering				
Foreslået ordinært udbytte		0	0	0
Foreslået ekstraordinært udbytte		0	0	0
Overført resultat		1.932	2.232	4.292
Periodens resultat		1.932	2.232	4.292

Balance

t. kr.		2024	2023	2023
Aktiver	Note	30.06	30.06	31.12
Tilgodehavender hos kreditinstitutter og centralbanker		878	1.858	2.657
Udskudte skatteaktiver		4	4	3
Andre aktiver		3.687	2.595	4.421
Periodeafgrænsningsposter		151	81	151
Aktiver i alt		4.720	4.538	7.232
Passiver				
Aktuelle skatteforpligtelser		39	329	761
Andre passiver		391	911	1.113
Gæld i alt		430	1.240	1.874
Aktiekapital		1.000	1.000	1.000
Overført overskud eller underskud		3.290	2.298	4.358
Foreslået udbytte		0	0	0
Egenkapital i alt		4.290	3.298	5.358
Passiver i alt		4.720	4.538	7.232
Anvendt regnskabspraksis	1			
Hoved- og nøgletal	2			
Aktiekapital	3			
Oplysninger om større transaktioner med nærtstående parter	4			
Aktionærforhold	5			

Egenkapitaloppgørelse

t.kr.	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2024	1.000	4.358	0	5.358
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-3.000	0	-3.000
Overført via resultatdisponering	0	1.932	0	1.932
Egenkapital 30. juni 2024	1.000	3.290	0	4.290

Noter

Note 1. Anvendt regnskabspraksis

Halvårsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelsen om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl..

Halvårsregnskabet aflægges i danske kroner (DKK) og afrundet til nærmeste 1.000 kr.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den regnskabspraksis, som blev anvendt i årsregnskabet for 2023. Vi henviser til årsrapporten for 2023 for nærmere beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis.

Note 2. Hoved- og nøgletal

	2024	2023	2023
	01.01-30.06	01.01-30.06	01.01-31.12
Resultatopgørelse			
Netto rente- og gebyrindtægter	5.890	5.446	10.527
Udgifter til personale og administration	3.280	2.585	4.798
Periodens resultat	1.932	2.232	4.292
	2024	2023	2023
	30.06	30.06	31.12
Balance			
Egenkapital	4.290	3.298	5.358
Aktiver i alt	4.720	4.538	7.232
Nøgletal			
Kapitalgrundlag i forhold til minimumskapitalkrav	420,9%	190,1%	958,4%
Kapitalprocent	196,2%	102,1%	514,8%
Kernekapitalprocent (egentlig)	196,2%	102,1%	514,8%
Egenkapitalforrentning før skat	54,1%	86,8%	107,0%
Egenkapitalforrentning efter skat	40,1%	67,7%	80,1%
Indtjening pr. omkostningskrone	1,80	2,11	2,20

Note 3. Aktiekapital

Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

t.kr.	2024	2023	2022	2021	2020
Saldo primo	1.000	1.000	1.000	2.000	2.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	-1.000	0
	1.000	1.000	1.000	1.000	2.000

Note 4. Oplysninger om større transaktioner med nærtstående parter

Navn	Grundlag for indflydelse	Art af transaktion
Claus N. Sørensen Spejlbjerg Invest ApS	direktør ejer af stemmemajoriteten	Løn Udbytter og husleje

Note 5. Aktionærforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af selskabets aktiekapital:

Spejlbjerg Invest ApS, Langesøvej 153, 5462 Mørud

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.”

Claus Nielsen Sørensen

Direktør

På vegne af: FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S
Serienummer: 5c596854-25f8-4145-bf7c-b14035a9c670
IP: 193.200.xxx.xxx
2024-09-05 10:43:39 UTC



Bendt Bendtsen

Bestyrelsesnæstformand

På vegne af: FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S
Serienummer: 467a32f7-9f58-4d66-ac29-930e5e533473
IP: 80.208.xxx.xxx
2024-09-05 15:59:25 UTC



Kim Steinfeldt Petersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S
Serienummer: 832f3db5-5415-4b44-9e7d-c18fce33f93f
IP: 87.57.xxx.xxx
2024-09-05 20:00:46 UTC



Øjvind Hulgaard

Bestyrelsesformand

På vegne af: FormueFyn Fondsmæglerselskab A/S
Serienummer: 36482d04-23c0-44e2-8895-1f0ca3f76a59
IP: 109.70.xxx.xxx
2024-09-06 07:35:59 UTC



Thomas Hjortkjær Petersen

Statsaut. revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: 88470239-a9a6-49b5-95ab-0d41bd03fd33
IP: 165.225.xxx.xxx
2024-09-06 08:13:14 UTC



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**