

# Thornam Invest ApS

c/o Redmark, Dirch Passers Allé 76, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 17 88 38 87

## Årsrapport

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. september 2016.

---

**Birthe Thornam**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Thornam Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22. september 2016

**Direktion**

Birthe Thornam

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Thornam Invest ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Thornam Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, den 22. september 2016

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Henning Lund Thomsen  
statsautoriseret revisor

Søren Kristiansen Bünger  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Thornam Invest ApS c/o Redmark Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 17 88 38 87
	Stiftet: 22. juni 1994
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Birthe Thornam
<b>Revisor</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -626 t.kr. mod 4.463 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Thornam Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Tilgodehavender

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-283.087	-215.829
<b>Driftsresultat</b>	<b>-283.087</b>	<b>-215.829</b>
Andre finansielle indtægter	741.376	6.092.232
Øvrige finansielle omkostninger	-974.295	-416
<b>Resultat før skat</b>	<b>-516.006</b>	<b>5.875.987</b>
Skat af årets resultat	-110.463	-1.412.676
<b>Årets resultat</b>	<b>-626.469</b>	<b>4.463.311</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	7.000.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	0	1.463.311
Disponeret fra overført resultat	-7.626.469	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-626.469</b>	<b>4.463.311</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	29.825.792	34.939.168
Finansielle anlægsaktiver i alt	29.825.792	34.939.168
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.825.792</b>	<b>34.939.168</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	187.858	0
Andre tilgodehavender	88.276	163.979
Tilgodehavender i alt	276.134	163.979
Likvide beholdninger	491.494	251.989
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>767.628</b>	<b>415.968</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>30.593.420</b>	<b>35.355.136</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	1.650.000	1.650.000
1	Overført resultat	21.761.588	29.388.057
2	Foreslået udbytte for regnskabsåret	7.000.000	3.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>30.411.588</u></b>	<b><u>34.038.057</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.000	125.000
	Selskabsskat	0	1.135.247
	Anden gæld	56.832	56.832
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>181.832</u>	<u>1.317.079</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>181.832</u></b>	<b><u>1.317.079</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>30.593.420</u></b>	<b><u>35.355.136</u></b>

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>1. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	29.388.057	27.924.746
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-7.626.469</u>	<u>1.463.311</u>
	<b><u>21.761.588</u></b>	<b><u>29.388.057</u></b>
<b>2. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2015	3.000.000	98.400
Udloddet udbytte	-3.000.000	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>7.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<b><u>7.000.000</u></b>	<b><u>3.000.000</u></b>