

Thornam Invest ApS

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

CVR-nr. 17 88 38 87

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. oktober 2018.

Birthe Thornam
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 30. oktober 2018

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 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 30. oktober 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Carl Henning Lund Thomsen
statsautoriseret revisor
mne10632

Søren Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor
mne34334

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Direktion

Birthe Thornam

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets 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 15 t.kr. mod 2.947 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende, men dog acceptabelt under hensyn til de geopolitiske forhold, herunder gensidige handelsforhindringer i form af toldmure m.v.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Andre eksterne omkostninger	-253.450	-334.876
Driftsresultat	-253.450	-334.876
Andre finansielle indtægter	620.268	4.025.391
Øvrige finansielle omkostninger	-248.590	-48.107
Resultat før skat	118.228	3.642.408
Skat af årets resultat	-103.411	-695.394
Årets resultat	14.817	2.947.014
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	105.800	2.947.014
Disponeret fra overført resultat	-90.983	0
Disponeret i alt	14.817	2.947.014

Balance 30. juni

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	209.022	0
Andre tilgodehavender	155.338	127.017
Tilgodehavender i alt	<u>364.360</u>	<u>127.017</u>
Værdipapirer	24.357.158	26.406.081
Værdipapirer i alt	<u>24.357.158</u>	<u>26.406.081</u>
Likvide beholdninger	211.672	304.236
Omsætningsaktiver i alt	<u>24.933.190</u>	<u>26.837.334</u>
Aktiver i alt	<u>24.933.190</u>	<u>26.837.334</u>

Balance 30. juni

Passiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
1 Virksomhedskapital	1.650.000	1.650.000
2 Overført resultat	21.670.606	21.761.588
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	2.947.014
Egenkapital i alt	<u>23.426.406</u>	<u>26.358.602</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	149.375	214.375
Selskabsskat	0	159.463
Anden gæld	1.357.409	104.894
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.506.784</u>	<u>478.732</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.506.784</u>	<u>478.732</u>
Passiver i alt	<u>24.933.190</u>	<u>26.837.334</u>

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	1.650.000	1.650.000
	1.650.000	1.650.000
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	21.761.589	21.761.588
Årets overførte overskud eller underskud	-90.983	0
	21.670.606	21.761.588
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2017	2.947.014	7.000.000
Udloddet udbytte	-2.947.014	-7.000.000
Udbytte for regnskabsåret	105.800	2.947.014
	105.800	2.947.014

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.