

Thornam Invest ApS

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

CVR-nr. 17 88 38 87

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2020.

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 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 18. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020

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 -341 t.kr. mod 2.470 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årsagen til det utilfredsstillende resultat kan tilskrives negativ kursudvikling på værdipapirer i 1. halvår 2020 som følge af COVID-19.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-248.421	-199.284
Driftsresultat	-248.421	-199.284
Andre finansielle indtægter	434.006	3.435.680
Øvrige finansielle omkostninger	-439.560	-50.953
Resultat før skat	-253.975	3.185.443
Skat af årets resultat	-87.487	-715.010
Årets resultat	-341.462	2.470.433
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Overføres til overført resultat	0	2.362.433
Disponeret fra overført resultat	-452.062	0
Disponeret i alt	-341.462	2.470.433

Balance 30. juni

Aktiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	19.827	0
Andre tilgodehavender	154.131	156.461
Tilgodehavender i alt	<u>173.958</u>	<u>156.461</u>
Værdipapirer	25.103.051	26.781.485
Værdipapirer i alt	<u>25.103.051</u>	<u>26.781.485</u>
Likvide beholdninger	<u>229.819</u>	<u>524.918</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>25.506.828</u>	<u>27.462.864</u>
Aktiver i alt	<u>25.506.828</u>	<u>27.462.864</u>

Balance 30. juni

Passiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
1 Virksomhedskapital	1.650.000	1.650.000
2 Overført resultat	23.580.977	24.033.039
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Egenkapital i alt	<u>25.341.577</u>	<u>25.791.039</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	142.438	131.500
Selskabsskat	0	426.964
Anden gæld	22.813	1.113.361
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>165.251</u>	<u>1.671.825</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>165.251</u>	<u>1.671.825</u>
Passiver i alt	<u>25.506.828</u>	<u>27.462.864</u>

Noter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2019	1.650.000	1.650.000
	1.650.000	1.650.000
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	24.033.039	21.670.606
Årets overførte overskud eller underskud	-452.062	2.362.433
	23.580.977	24.033.039
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2019	108.000	105.800
Udloddet udbytte	-108.000	-105.800
Udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
	110.600	108.000

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thornam Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Gældsforpligtelser

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