

Registreret revisor Marianne Mortensen

Buddingevej 225, st. th
2860 Søborg

Tlf. nr.: 9189 9392
E-mail: mm@unigrevison.dk

Illatem ApS

C/o Finn Harder, Korolvej 19, 2650 Hvidovre

CVR. nr. 24 99 14 82
(22. regnskabsår)

Årsrapport 2021

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30. marts 2022

Dirigent Finn Harder

ÅRSRAPPORT 2021

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance aktiver	8
Balance passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Illatem ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Hvidovre, den 30. marts 2022

Direktionen

Finn Harder

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskal

Til kapitalejerne i Illatem ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Illatem ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille regnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. marts 2022

Registreret revisor Marianne Mortensen

Cvr. nr. 15 66 49 08
Buddingevej 225 st. th.
2860 Søborg

Marianne Mortensen
Registreret revisor
mne2526

Selskabsoplysninger

Illatem ApS
Koralvej 19
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 24 99 14 82
Etableret: 1. oktober 1999
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Finn Harder

Revisor

Registreret revisor Marianne Mortensen
Buddingevej 225, st. th.
2860 Søborg

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Virksomheden har samlet set haft store kursgevinster på sine værdipapirer.

Årets overskud er derfor langt over det forventede.

Der har ingen andre væsentlige begivenheder været i regnskabsåret.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2021 udviser et overskud på kr. 4.887.881 efter skat og en egenkapital på kr. 41.313.386.

Ledelsen anser det opnået resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2021.

Ruslands invasion af Ukraine har ledt til øget usikkerhed om fremtidige renter samt faldende aktiepriser. Ledelsen følger udviklingen men har ingen estimat for 2022.

Ledelse oplyser, at selskabet for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Illatem ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Samt tilvalg af bestemmelsen om egenkapitalopgørelse fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og er i hovedtræk følgende:

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 kostpriser. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste er jf. ÅRL § 32 sammendraget af flg. poster:

Andre eksterne omkostninger:

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, gebyrer og revisorhonorar m.v.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis**Resultatopgørelsen****Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiseret samt urealiseret kurstab og kursgevinster på obligationer og aktier samt rentetillæg, rentefradrag vedr. årets beregnet selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposten under aktiverne udgør finansielle indtægter vedrørende indeværende regnskabsår men først modtaget i efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Beholdningen af værdipapirer og kapitalandele består udelukkende af børsnoterede aktier og obligationer, der handles på et reguleret marked og er optaget til dagsværdi efter ÅRL §37 og §38.

Gældsforpligtelser

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes i egenkapitalen som foreslået udbytte.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

7.

RESULTATOPGØRELSE

1. januar 2021 - 31. december 2021

Note	2021 kr.	2020 tkr.
BRUTTOTAB	-50.532	-53
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-50.532	-53
Andre finansielle indtægter	7.340.386	3.768
Finansielle omkostninger	-1.022.265	-3.663
RESULTAT FØR SKAT	6.267.589	52
1 Skat af årets resultat	-1.379.708	-11
ÅRETS RESULTAT	4.887.881	41
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	114.400	113
Overført resultat	4.773.481	-72
ÅRETS RESULTAT	4.887.881	41

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021**AKTIVER**

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 tkr.
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
TILGODEHAVENDER:		
Andre tilgodehavender	67.505	346
Periodeafgrænsningsposter	422.391	312
TILGODEHAVENDER I ALT	489.896	658
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE:		
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	41.056.985	35.782
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE I ALT	41.056.985	35.782
LIKVIDE BEHOLDNINGER	80.096	113
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	41.626.977	36.553
AKTIVER I ALT	41.626.977	36.553

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

9.

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

PASSIVER

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 tkr.
<u>EGENKAPITAL</u>		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overførsel til næste år	40.998.986	36.225
Foreslået udbytte	114.400	113
EGENKAPITAL I ALT	41.313.386	36.538
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	298.591	0
KORTFRISTET GÆLD I ALT	313.591	15
GÆLD I ALT	313.591	15
PASSIVER I ALT	41.626.977	36.553

3 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner

4 Personaleudgifter

Egenkapitalopgørelse for 2020 i t.kr.

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Ultimo
Egenkapital, primo	200	36.297	110	36.607
Årets resultat		41		41
Betalt udbytte			-110	-110
Udbytte		-113	113	0
Egenkapital, ultimo	200	36.225	113	36.538

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Ultimo
Egenkapital, primo	200.000	36.225.505	113.000	36.538.505
Årets resultat		4.887.881		4.887.881
Betalt udbytte			-113.000	-113.000
Udbytte		-114.400	114.400	0
Egenkapital, ultimo	200.000	40.998.986	114.400	41.313.386

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

11.

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>tkr.</u>
1	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Skat af forventet selvangiven indkomst	1.379.708	11
	Regulering af årets udskudte skatteaktiv	0	0
		<u>1.379.708</u>	<u>11</u>
2	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet til dagsværdi efter ÅRL §37 og §38</u>		
	Anskaffelsessum primo	33.883.603	33.824
	Tilgang i årets løb	8.617.439	12.986
	Afgang i årets løb	-7.119.788	-12.926
	Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>35.381.254</u>	<u>33.884</u>
	Samlet urealiseret kursregulering primo	1.898.473	2.540
	Årets urealiseret kursregulering indregnet i resultatopgørelsen	<u>3.777.258</u>	<u>-642</u>
	Samlet urealiseret kursregulering ultimo	<u>5.675.731</u>	<u>1.898</u>
	Dagsværdi pr. 31. december 2021	<u>41.056.985</u>	<u>35.782</u>
3	<u>Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner</u>		
	Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.		
	Selskabet har ikke påtaget sig garantiforpligtelser.		
	Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.		
	Selskabet har ingen leasingforpligtelser.		
4	<u>Personaleudgifter</u>		
	Selskabet har i regnskabsåret og sidste regnskabsår gennemsnitligt beskæftiget 1 medarbejder.		
	<u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u>		
	Løn og gager	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Finn Harder

Som direktion og dirigent
PID: 9208-2002-2-756719004063
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 11:22:49
Underskrevet med NemID

NEM ID

Marianne Mortensen

Som revisor
PID: 9208-2002-2-221463801879
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 08:33:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: fb875bmcgPt247355063