

Illatem ApS

C/o Finn Harder, Korolvej 19, 2650 Hvidovre

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

Årsrapport 2019

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 8. juni 2020.

Dirigent Finn Harder

ÅRSRAPPORT 2019

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
Noter	10 - 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 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 6. juni 2020

Direktionen

Finn Harder

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnska

Til kapitalejerne i Illatem ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Illatem ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 revisorers Etiske 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 8. juni 2020

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

Uniqrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Kursen på værdipapirer er steget væsentligt i forhold til sidste år.
Der har ingen andre væsentlige begivenheder været i regnskabsåret.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2019 udviser et overskud på kr. 4.117.740 efter skat og en egenkapital på kr. 36.607.972.

Ledelsen anser det opnået resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2019.

Virksomheden har haft kurstab på sine værdipapirer under COVID-19. Ledelsen forventer dog en kursudligning mod ultimo 2020/primus 2021.

Ledelsen forventer dog ikke, at det får så store konsekvenser, at virksomheden skulle være truet af lukning da likviditetsreserven er stor nok til, at dække de faste omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Illatem ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 rentetillæg/fradrag 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**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer i depot måles til dagspris på statusdagen.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSE1. januar 2019 - 31. december 2019

Note	2019 kr.	2018 tkr.	
	BRUTTOTAB	-51.422	-54
1	Personaleomkostninger	-4.810	-3
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-56.232	-57
	Andre renteindtægter og lignende indtægter	6.940.273	2.970
	Renteudgifter og lignende udgifter	-1.597.332	-3.540
	RESULTAT FØR SKAT	5.286.709	-627
2	Skat af årets resultat	-1.168.969	138
	ÅRETS RESULTAT	4.117.740	-489
	Resultatdisponering:		
	Afsat udbytte	110.600	108
	Overført resultat	4.007.140	-597
	ÅRETS RESULTAT	4.117.740	-489

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

9.

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 tkr.
<u>EGENKAPITAL</u>		
5 Virksomhedskapital	200.000	200
6 Overførsel til næste år	36.297.372	32.290
7 Foreslået udbytte	110.600	108
EGENKAPITAL I ALT	36.607.972	32.598
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	595.705	0
KORTFRISTET GÆLD I ALT	610.705	15
GÆLD I ALT	610.705	15
PASSIVER I ALT	37.218.677	32.613
8 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 tkr.
1 <u>Personaleudgifter</u>		
Selskabet har i regnskabsåret og sidste regnskabsår gennemsnitligt været beskæftiget 1 medarbejdere		
<u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u>		
Løn og gager	4.810	3
	4.810	3
2 <u>Skat af årets resultat</u>		
Skat af forventet selvangiven indkomst	1.030.964	0
Regulering af årets udskudte skatteaktiv	138.005	-138
	1.168.969	-138
3 <u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>		
Anskaffelsessum primo	32.767.565	31.360
Tilgang i årets løb	17.267.342	7.668
Afgang i årets løb	-16.211.133	-6.260
Samlet anskaffelsessum ultimo	33.823.774	32.768
Kursregulering primo	-1.821.339	1.511
Årets kursregulering	4.361.791	-3.333
Samlet kursregulering ultimo	2.540.452	-1.822
Bogført værdi pr. 31. december 2019	36.364.226	30.946

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		2019 kr.	2018 tkr.
4	<u>Udskudt skatteaktiv</u>		
	Udskudt skatteaktiv	0	138
		0	138
	Det udskudte skatteaktiv forventes udnyttet indenfor 1 år.		
	<u>Egenkapital</u>		
5	<u>Virksomhedskapital</u>		
	Anpartskapital	200.000	200
		200.000	200
6	<u>Overførsel til næste år</u>		
	Saldo 1. januar 2019	32.290.232	32.887
	Overført resultat	4.007.140	-597
		36.297.372	32.290
7	<u>Foreslået udbytte</u>		
	Saldo 1. januar 2019	108.000	106
	Udloddet udbytte	-108.000	-106
	Overført jf. resultatdisponering	110.600	108
		110.600	108
8	<u>Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kationer</u>		
	Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.		
	Selskabet har ikke påtaget sig garantiforpligtelser.		
	Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.		
	Selskabet har ingen leasingforpligtelser.		

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 dirigent og direktør

NEM ID

PID: 9208-2002-2-756719004063

Tidspunkt for underskrift: 09-06-2020 kl.: 13:45:49

Underskrevet med NemID

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: 1684-026688102178699537

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.

Marianne Mortensen

Som revisor

PID: 9208-2002-2-221463801879

Tidspunkt for underskrift: 09-06-2020 kl.: 14:16:07

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: b240ae38Kyh217989217