
TIA Invest ApS

Strandvejen 44, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2020/21

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 25 84 09 33

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
9 /12 2021

Gert Fisker Tomzyk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 2

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 3

Balance 30. juni 4

Egenkapitalopgørelse 5

Noter til årsregnskabet 6

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for TIA Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. december 2021

Direktion

Gert Fisker Tomczyk

Selskabsoplysninger

Selskabet

TIA Invest ApS
Strandvejen 44
2900 Hellerup

CVR-nr.: 25 84 09 33
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Gert Fisker Tomczyk

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Andre eksterne omkostninger		-74.866	-45.663
Bruttoresultat		-74.866	-45.663
Finansielle indtægter		2.497.556	201.627
Finansielle omkostninger		-3.475	-495.132
Resultat før skat		2.419.215	-339.168
Skat af årets resultat	2	-532.220	74.400
Årets resultat		1.886.995	-264.768

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte		0	500.000
Overført resultat		1.886.995	-764.768
		1.886.995	-264.768

Balance 30. juni

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		186.801	185.802
Udskudt skatteaktiv		0	74.400
Selskabsskat		0	74.981
Tilgodehavender		186.801	335.183
Værdipapirer		15.274.718	12.469.198
Likvide beholdninger		8.905	360.341
Omsætningsaktiver		15.470.424	13.164.722
Aktiver		15.470.424	13.164.722
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		14.277.827	12.390.832
Egenkapital		14.402.827	12.515.832
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.125	20.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		255.125	223.000
Selskabsskat		386.582	0
Anden gæld		405.765	405.765
Kortfristede gældsforpligtelser		1.067.597	648.890
Gældsforpligtelser		1.067.597	648.890
Passiver		15.470.424	13.164.722
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	12.390.832	12.515.832
Årets resultat	0	1.886.995	1.886.995
Egenkapital 30. juni	125.000	14.277.827	14.402.827

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i børsnoterede værdipapirer samt unoterede kapitalandele.

	<u>2020/21</u> DKK	<u>2019/20</u> DKK
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	457.820	0
Årets udskudte skat	74.400	-74.400
	<u>532.220</u>	<u>-74.400</u>

3 Kapitalandele til dagsværdi

	<u>Værdiregule- ring, resultat- opgørelse</u> DKK	<u>Dagsværdi 30. juni</u> DKK
Aktier	2.403.682	11.776.461
Obligationer	-23.150	3.498.257

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TIA Invest ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020/21 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.