

Thea Invest ApS

Lykkevej 19
2670 Greve

CVR-nummer: 27762859

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2020

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 13. juni 2021

Dirigent: Olav Lerche-Henriksen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter.....	12
Anvendt regnskabspraksis.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Thea Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 13. juni 2021

Direktion

Alice Lerche Agerbæk

Bestyrelse

Alice Lerche Agerbæk

Edel Lerche-Henriksen

Olav Lerche-Henriksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne af Thea Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thea Invest ApS for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspå-tegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteop-lysningsne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige pla-cering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores vi-den opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væ-sentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 13. juni 2021

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Thea Invest ApS Lykkevej 19 2670 Greve
	CVR-nr.: 27 76 28 59 Stiftet: 26. maj 2004 Kommune: Greve Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Alice Lerche Agerbæk Edel Lerche-Henriksen Olav Lerche-Henriksen
Direktion	Alice Lerche Agerbæk
Pengeinstitut	Jyske Bank Enghavevej 32 7100 Vejle
Revisor	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Alice Lerche Agerbæk Lykkevej 19 2670 Greve Olav Lerche-Henriksen Lørenskogvej 22 2610 Rødovre

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret bestået i forvaltning af selskabets egen formue.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret nogen usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke registreret nogen væsentlige usikkerheder ved indregninger og målinger i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter i den forløbne regnskabsperiode. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling har været præget af tab på salg af aktier, og som følge heraf er der realiseret et underskud på t.kr. 312. Resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen har foreslået at udlodde t.kr. 500 i udbytte, hvilket anses for forsvarligt, i det selskabets kapitalberedskab vurderes som tilstrækkeligt for at gennemføre det kommende års plan.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2021, som dog delvist vil være afhængig af den generelle udvikling på aktiemarkedene.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019
Andre eksterne omkostninger.....	-149.136	-116.948
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-2.039
DRIFTSRESULTAT	-149.136	-118.987
Andre finansielle indtægter	1.924.216	2.097.132
Andre finansielle omkostninger	-2.197.420	-112.602
RESULTAT FØR SKAT	-422.340	1.865.543
1 Skat af årets resultat	133.415	-109.406
Andre skatter	-23.435	0
ÅRETS RESULTAT	-312.360	1.756.137
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	500.000
Overført resultat	-812.360	1.256.137
DISPONERET I ALT	-312.360	1.756.137

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

	2020	2019
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
3 Selskabsskat	18.328	13.494
Andre tilgodehavender	8.198	0
Udskudt skatteaktiv	153.807	15.398
Periodeafgrænsningsposter	7.607	4.916
Tilgodehavender	187.940	33.808
Andre værdipapirer og kapitalandele	27.118.560	11.800.734
Værdipapirer og kapitalandele	27.118.560	11.800.734
Likvide beholdninger	1.495.417	17.883.111
OMSÆTNINGSAKTIVER	28.801.917	29.717.653
AKTIVER	28.801.917	29.717.653

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	27.511.349	28.323.710
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	500.000
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	28.136.349	28.948.710
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter	3.533	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.986	18.894
Anden gæld	640.000	750.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	49	49
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	665.568	768.943
	<hr/>	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE	665.568	768.943
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	28.801.917	29.717.653
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

- 4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	28.323.709	27.067.573
Årets resultat	-312.360	1.756.137
Foreslået udbytte	-500.000	-500.000
Overført resultat ultimo	27.511.349	28.323.710
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	500.000	500.000
Foreslået udbytte	500.000	500.000
Udloddet udbytte	-500.000	-500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	500.000	500.000
EGENKAPITAL	28.136.349	28.948.710

NOTER

	2020	2019
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	12.804
Regulering af udskudt skat.....	-138.409	321.298
Regulering af tidligere års skat.....	4.994	0
Tilbageførsel af tidligere foretagne nedskrivninger skatteaktiv.....	0	-224.696
	<u>-133.415</u>	<u>109.406</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		105.834
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb.....		0
		<u>105.834</u>
Kostpris 31. december 2020		105.834
Af-/nedskrivninger, primo.....		-105.834
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger.....		0
		<u>-105.834</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2020		-105.834
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020		<u>0</u>
	2020	2019
3 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	13.494	83.619
Udbytteskat	18.328	24.511
Udenlandsk udbytteskat	0	1.787
Skat af årets resultat	0	-12.804
Regulering af tidligere års skat.....	-4.994	0
Overskydende skat	-8.508	-83.702
Procentregulering, selskabsskat	8	83
	<u>18.328</u>	<u>13.494</u>

NOTER

2020

4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38

Værdi ultimo indregnet i balancen

Børsnoterede aktier og investeringsbeviser..... 20.674.575

20.674.575

Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen

Børsnoterede aktier og investeringsbeviser..... 1.129.597

1.129.597

Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen

Børsnoterede aktier og investeringsbeviser..... 643.872

643.872**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

I forbindelse med investering i et Kommanditselskab udgør resthæftelsen t.kr. 456.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Thea Invest ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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



...meget mere end tal

EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



Alice Agerbæk

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-602498328342
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2021 kl.: 06:05:45
Underskrevet med NemID

Olav Lerche-Henriksen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-633122943717
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2021 kl.: 10:56:11
Underskrevet med NemID

Alice Agerbæk

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-602498328342
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2021 kl.: 08:17:06
Underskrevet med NemID

Edel Lerche-Henriksen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-364428554619
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2021 kl.: 07:49:19
Underskrevet med NemID

Torben Reib

Som Revisor NEM ID
På vegne af EKL Revision, Registreret revisionsanpartssels...
RID: 1171447742388
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2021 kl.: 11:01:13
Underskrevet med NemID

Olav Lerche-Henriksen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-633122943717
Tidspunkt for underskrift: 17-06-2021 kl.: 00:01:14
Underskrevet med NemID