

T. Sørensen Invest ApS

Bøgens Kvarter 9

7400 Herning

CVR-nr. 15746289

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. december 2012

Torben Allan Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

T. Sørensen Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for T. Sørensen 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 12. december 2012

Direktion

Torben Allan Sørensen

T. Sørensen Invest ApS

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i T. Sørensen Invest ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for T. Sørensen Invest ApS for regnskabsåret 2011/12. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Struer, den 12. december 2012

Revision Limfjord

Registreret Revisionsaktieselskab

Karsten Jensen

Registreret revisor

T. Sørensen Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	T. Sørensen Invest ApS Bøgens Kvarter 9 7400 Herning
CVR-nr.	15746289
Stiftelsesdato	1. februar 1992
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Torben Allan Sørensen
Revisor	Revision Limfjord Registreret Revisionsaktieselskab Ved Fjorden 25 7600 Struer
Pengeinstitut	Nordea Østergade 4-6 7400 Herning

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 udviser et resultat på kr. -12.829, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2012 udviser en balancesum på kr. 462.049, og en egenkapital på kr. 460.149.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for T. Sørensen Invest ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Resultat af primær drift		-12.781	-11.674
Finansielle indtægter		20.268	45.674
Finansielle omkostninger		-20.316	-2.735
Årets resultat		-12.829	31.265
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	96.600
Overført resultat		-109.429	-65.335
		-12.829	31.265

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		4.958	5.430
Tilgodehavender		4.958	5.430
Andre værdipapirer og kapitalandele		445.428	545.374
Værdipapirer og kapitalandele		445.428	545.374
Likvide beholdninger		11.663	18.775
Omsætningsaktiver		462.049	569.579
Aktiver		462.049	569.579

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	238.549	347.979
Udbytte for regnskabsåret	3	96.600	96.600
Egenkapital		460.149	569.579
Anden gæld		1.900	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.900	0
Gældsforpligtelser		1.900	0
Passiver		462.049	569.579
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2011/12

2010/11

1. Virksomhedskapital

Saldo primo

125.000

125.000

Saldo ultimo

125.000

125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

2. Overført resultat

Saldo primo

347.978

413.314

Årets tilgang

-109.429

-65.335

Saldo ultimo

238.549

347.979

3. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo

96.600

96.600

Årets tilgang

-96.600

-96.600

Årets afgang

96.600

96.600

Saldo ultimo

96.600

96.600

4. Eventualforpligtelser

Ingen

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen