

T. Sørensen Invest ApS

Tietgensgade 7D, 2

7400 Herning

CVR-nr. 15746289

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. december 2013

Torben Allan Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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 regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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. samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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 9. december 2013

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 2012/13. 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 9. december 2013

Revision Limfjord

Registreret Revisionsaktieselskab

Karsten Jensen

Registreret revisor

T. Sørensen Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	T. Sørensen Invest ApS Tietgensgade 7D, 2 7400 Herning
CVR-nr.	15746289
Stiftelsesdato	1. februar 1992
Regnskabsår	1. juli 2012 - 30. juni 2013
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 2012 - 30. juni 2013 udviser et resultat på kr. 39.437, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2013 udviser en balancesum på kr. 404.121, og en egenkapital på kr. 402.986.

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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for T. Sørensen Invest ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte 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.

Generelt

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste/-tab		-7.989	-12.781
Driftsresultat		-7.989	-12.781
Finansielle indtægter	1	49.913	20.268
Finansielle omkostninger	2	-2.487	-20.316
Resultat før skat		39.437	-12.829
Årets resultat		39.437	-12.829
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	96.600
Overført resultat		-57.163	-109.429
		39.437	-12.829

Balance 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		2.944	4.958
Tilgodehavender		2.944	4.958
Andre værdipapirer og kapitalandele		398.212	445.428
Værdipapirer og kapitalandele		398.212	445.428
Likvide beholdninger		2.965	11.663
Omsætningsaktiver		404.121	462.049
Aktiver		404.121	462.049

Balance 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	181.386	238.549
Udbytte for regnskabsåret	5	96.600	96.600
Egenkapital		402.986	460.149
Anden gæld		1.135	1.900
Kortfristede gældsforpligtelser		1.135	1.900
Gældsforpligtelser		1.135	1.900
Passiver		404.121	462.049
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2012/13	2011/12
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	49.913	20.268
	<u>49.913</u>	<u>20.268</u>
2. Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	17.867
Andre finansielle omkostninger	2.487	2.449
	<u>2.487</u>	<u>20.316</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	238.549	347.978
Årets tilgang	-57.163	-109.429
Saldo ultimo	<u>181.386</u>	<u>238.549</u>
5. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	96.600	96.600
Årets tilgang	-96.600	-96.600
Årets afgang	96.600	96.600
Saldo ultimo	<u>96.600</u>	<u>96.600</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.