

Tue Invest ApS
Store Strandstræde 19, 4. th.
1255 København K

CVR-nr. 31 28 58 28

Årsrapport 2015/2016
8. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25/9 2016

Dirigent:


Tue Byskov Bøtkjær

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2015/2016	5
Balance pr. 30. april 2016	6-7
Noter	8-9

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Tue Invest ApS, der udviser et resultat på kr. -1.167.086 og en egenkapital på kr. 9.406.689, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2016/2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 21. september 2016

Direktionen:



Tue Byskov Bøtkjær

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tue Invest ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Tue Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

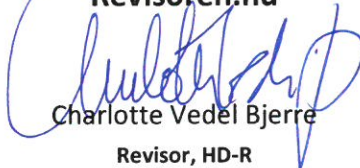
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 21. september 2016

Revisoren.nu



Charlotte Vedel Bjerre

Revisor, HD-R

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålydende årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 12.900 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.900.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Måles til dagsværdien på balancedagen. Såfremt det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles værdipapirer og kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominel værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016

Noter	Side/nr.	2015/2016	2014/2015
	2-1	45.000	60.000
	2-2	<u>-293.086</u>	<u>-61.143</u>
		Bruttotab	-1.143
1	2-3	<u>-310.000</u>	<u>-370.000</u>
		Indtjeningsbidrag	-371.143
2		<u>-30.515</u>	<u>-801</u>
		Driftsresultat	-371.944
	3-4	160.882	1.837.692
	3-5	<u>-741.437</u>	<u>-220</u>
		Resultat før skat	1.465.528
3		<u>2.070</u>	<u>-264.800</u>
		ÅRETS RESULTAT	1.200.728
Der foreslås anvendt således:			
		<u>-1.167.086</u>	<u>1.200.728</u>
		ÅRETS RESULTAT	1.200.728

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.04.2016	30.04.2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		172.090	147.090
		71.822	0
		159.390	47.255
		<u> </u>	<u> </u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>403.302</u>	<u>194.345</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>403.302</u>	<u>194.345</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
		68.485	0
	3-6	<u>68.485</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>68.485</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>7.046.534</u>	<u>10.499.132</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.923.167</u>	<u>169.849</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>9.038.186</u>	<u>10.668.981</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>9.441.488</u></u>	<u><u>10.863.326</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.04.2016	30.04.2015	
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
		125.000	125.000	
		9.281.689	10.448.775	
5	EGENKAPITAL I ALT	<u>9.406.689</u>	<u>10.573.775</u>	
HENSÆTTELSER				
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>2.070</u>	
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>2.070</u>	
GÆLD				
Langfristet gæld:				
	Selskabsskat	<u>0</u>	<u>208.730</u>	
6	Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>208.730</u>	
Kortfristet gæld:				
	Pengeinstitutter	4-9	6.375	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	30.420
	Selskabsskat	4-10	0	27.000
	Anden gæld	4-11	22.500	18.440
	Mellemregning anpartshavere og ledelse		5.924	2.891
	Kortfristet gæld i alt	<u>34.799</u>	<u>78.751</u>	
	GÆLD I ALT	<u>34.799</u>	<u>287.481</u>	
	PASSIVER I ALT	<u>9.441.488</u>	<u>10.863.326</u>	
7	Ejerforhold			
8	Sikkerheder og pantsætninger			
9	Eventualaktiver og eventualforpligtelser			
10	Hovedaktivitet			

NOTER

Noter		2015/2016	2014/2015
1	PERSONALEUDGIFTER		
	Honorarer	<u>310.000</u>	<u>370.000</u>
	PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>310.000</u></u>	<u><u>370.000</u></u>
2	AFSKRIVNINGER		
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	8.088	0
	Indretning lokaler	<u>22.427</u>	<u>801</u>
	AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>30.515</u></u>	<u><u>801</u></u>
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
	Skat af årets resultat specificeres således:		
	Hensat til betaling af skat	0	262.730
	Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-2.070</u>	<u>2.070</u>
		<u><u>-2.070</u></u>	<u><u>264.800</u></u>
	Der er i regnskabsåret 2015/2016 betalt kr. 268.731 i selskabsskat.		
4	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
	Kunst		
	Samlet anskaffelsessum primo	147.090	15.448
	Tilgang til kostpris	<u>25.000</u>	<u>79.910</u>
	Samlet anskaffelsessum ultimo	<u><u>172.090</u></u>	<u><u>95.358</u></u>
	Samlede afskrivninger primo	0	15.448
	Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>8.088</u>
	Samlede afskrivninger ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>23.536</u></u>
	BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>172.090</u></u>	<u><u>71.822</u></u>
			<u><u>159.390</u></u>

NOTER

Noter	2015/2016	2014/2015
5 EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen udgør kr. 125.000.		
Selskabets kapital sammensætter sig således: 125 stk. kapitalandele á kr. 1.000	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabets egenkapital kan opgøres således:		
Egenkapital primo	10.573.775	9.373.047
Årets resultat	<u>-1.167.086</u>	<u>1.200.728</u>
EGENKAPITAL ULTIMO	<u>9.406.689</u>	<u>10.573.775</u>
6 LANGFRISTET GÆLD		
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u>0</u>	<u>208.730</u>
7 EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
Tue Byskov Bøtkjær Store Strandstræde 19, 4. th. 1255 København K		
8 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
9 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		
10 HOVEDAKTIVITET		
Selskabets hovedaktivitet er rådgivningsvirksomhed og investeringsvirksomhed.		