

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

CVR-nr. 31 28 58 28

Årsrapport 2016/2017
9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/1-2017

Dirigent:


Tue Byskov Bøtkjær

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2016/2017	5
Balance pr. 30. juni 2017	6-7
Noter	8

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Tue Invest ApS, der udviser et resultat på kr. 974.573 og en egenkapital på kr. 10.381.262, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

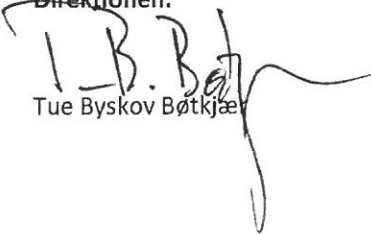
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2017/2018 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 27. september 2017

Direktionen:


Tue Byskov Bøtkjær

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er rådgivningsvirksomhed og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2016/2017:

Selskabet har i indeværende år haft øget indtjening som følge af kursavancer på værdipapirer.

Årets resultat udgør kr. 974.573, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 10.408.533, og en egenkapital på kr. 10.381.262.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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, gager og honorarer, 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.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**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%
Kunst	Afskrives ikke
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 13.200 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 13.200.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

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.

Obligationer, der holdes til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

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

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

Noter	Side/nr.	2016/2017	2015/2016
	2-1	15.000	45.000
	2-2	<u>-271.751</u>	<u>-293.086</u>
		Bruttofortjeneste	-248.086
1	2-3	<u>0</u>	<u>-310.000</u>
		Indtjeningsbidrag	-558.086
	3-4	<u>-57.506</u>	<u>-30.515</u>
		Driftsresultat	-588.601
	3-5	1.405.215	160.882
	3-6	<u>-96.211</u>	<u>-741.437</u>
		Resultat før skat	-1.169.156
	3-7	<u>-20.174</u>	<u>2.070</u>
		ÅRETS RESULTAT	-1.167.086
		<u>974.573</u>	<u>-1.167.086</u>
Der foreslås anvendt således:			
		<u>974.573</u>	<u>-1.167.086</u>
		ÅRETS RESULTAT	-1.167.086
		<u>974.573</u>	<u>-1.167.086</u>

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

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.04.2017	30.04.2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
Kunst		172.090	172.090
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg		50.840	71.822
Indretning lokaler		<u>122.866</u>	<u>159.390</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4-8	<u>345.796</u>	<u>403.302</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Deposita	4-9	<u>72.108</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>72.108</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>417.904</u>	<u>403.302</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender	4-10	400.291	68.485
Periodeafgrænsningsposter		<u>18.940</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>419.231</u>	<u>68.485</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>9.096.439</u>	<u>7.046.534</u>
Likvide beholdninger	4-11	<u>474.959</u>	<u>1.923.167</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>9.990.629</u>	<u>9.038.186</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>10.408.533</u></u>	<u><u>9.441.488</u></u>

BALANCE			
Noter	Side/nr.	30.04.2017	30.04.2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		125.000	125.000
		<u>10.256.262</u>	<u>9.281.689</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>10.381.262</u>	<u>9.406.689</u>
HENSÆTTELSER			
		<u>6.336</u>	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>6.336</u>	<u>0</u>
GÆLD			
	Langfristet gæld:		
	Selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld:		
	Pengeinstitutter	0	6.375
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	15.000	22.500
	Mellemregning anpartshavere og ledelse	5.924	5.924
	Periodeafgrænsningsposter	<u>11</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>20.935</u>	<u>34.799</u>
	GÆLD I ALT	<u>20.935</u>	<u>34.799</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>10.408.533</u></u>	<u><u>9.441.488</u></u>
3	Ejerforhold		
4	Sikkerheder og pantsætninger		
5	Eventualaktiver og eventualforpligtelser		

NOTER

Noter	2016/2017	2015/2016
1 PERSONALEUDGIFTER		
Honorarer	<u>0</u>	<u>310.000</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>310.000</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
2 LANGFRISTET GÆLD		
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
3 EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
Tue Byskov Bøtkjær Store Strandstræde 19, 4. th. 1255 København K		
4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
5 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		