

Årsrapport for 2015

01.01.15 - 31.12.15

TS Invest 09 ApS

Vantorevej 43
4880 Nysted

CVR-nr. 31934486

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2016.

Dirigent:


Ulla Skafte

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for TS Invest 09 ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nysted, den 17. maj 2016.

Direktion



Ulla Skafte

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TS Invest 09 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TS Invest 09 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 3 i regnskabet, hvoraf fremgår, at den fortsatte drift af selskabet afhænger af kursudviklingen på de børsnoterede værdipapirer eller at der tilføres ny kapital. Det er ledelsens vurdering, at kursen på værdipapirerne vil stige, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

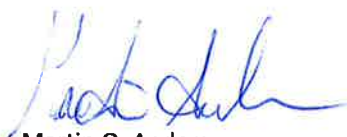
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing F., den 17. maj 2016

Lou Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR: 31579309



Martin O. Andersen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TS Invest 09 ApS
Vantorevej 43
4880 Nysted

CVR-nr.: 31934486
Hjemstedskommune: Lolland
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ulla Skafte

Revisor

Lou Revision
registreret revisionsaktieselskab
Toldbodgade 11
4800 Nykøbing F.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive finansiel virksomhed og handel med værdipapirer m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets ledelse forventer at egenkapitalen reetableres gennem den daglige drift. En forudsætning herfor er at selskabet kan opretholde sine nuværende kreditfaciliteter, hvilket ledelsen forventer.

Der har herudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabets beholdning af børsnoterede værdipapirer har frem til den 11. maj 2016 medført en kursstigning på ca. kr. 320.000.

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TS Invest 09 ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

Ændring i udskudt skat som følge af ændret selskabsskat fra 23,5 pct. til 22 pct. indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		-19.100	-17
Resultat før finansielle poster		-19.100	-17
Andre finansielle omkostninger		163.447	506
Resultat før skat		-182.547	-524
Skat af årets resultat	1	-40.160	-128
Årets resultat		-142.387	-395
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-576.761	-181
Årets resultat		-142.387	-395
Til disposition		-719.148	-577
Overført til næste år		-719.148	-577
Disponeret i alt		-719.148	-577

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.632.390	3.288
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.632.390	3.288
Anlægsaktiver i alt		3.632.390	3.288
Udskudt skatteaktiv		40.160	0
Andre tilgodehavender		0	129
Tilgodehavender i alt		40.160	129
Omsætningsaktiver i alt		40.160	129
Aktiver i alt		3.672.550	3.416

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-719.148	-577
Egenkapital i alt	2	-594.148	-452
Kreditinstitutter i øvrigt		3.825.507	3.853
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15
Anden gæld		426.191	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.266.698	3.868
Gældsforpligtelser i alt		4.266.698	3.868
Passiver i alt		3.672.550	3.416
Usikkerheder om going concern	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	-128
	Udskudt skat af årets resultat	-40.160	0
	Skat af årets resultat i alt	-40.160	-128

2	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	-576.761	-451.761
	Årets resultat	0	-142.387	-142.387
	Saldo ultimo	125.000	-719.148	-594.148

3 Usikkerheder om going concern

Ledelsen forventer at stigende aktiekurser på de børsnoterede værdipapirer vil bidrage til positiv likviditet i det kommende år.

Såfremt aktiekursen på de børsnoterede værdipapirer ikke stiger i værdi, vil selskabet ikke kunne afregne sine forpligtelser i takt med de forfalder, med mindre der tilføres ny kapital.

Der er således væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der pant i værdipapirdepot. Depotets værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 3.632.390.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.