BEIERHOLM
VI SKABER BALANCE

TT3 Invest ApS

CVR-nr. 34 22 15 29

Årsrapport for regnskabsåret 31.01.12 - 31.12.12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.06.13

Thomas Hübschmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger m.v.

Selskabet

TT3 Invest ApS
Kildevældsvej 6
2830 Virum
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Kommune
CVR-nr.: 34 22 15 29

Direktion

Thomas Hübschmann
Tomas Pietrangeli

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Associeret virksomhed

Wallet Solutions A/S, Københavns Kommune

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 31.01.12 - 31.12.12 for TT3 Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 13. juni 2013

Direktionen

Thomas Hübschmann

Tomas Pietrangeli

Til kapitalejerne i TT3 Invest ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for TT3 Invest ApS for regnskabsåret 31.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 13. juni 2013

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Olsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at eje kapitalandele.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 31.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK -105.041. Balancen viser en egenkapital på DKK -25.041.

Selskabets drift har ikke udvist positive resultater og egenkapitalen er negativ med t.DKK 25. Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Ledelsen forventer at selskabet ved egen indtjening kan reetablere egenkapitalen inden for en kortere årrække.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har kapitalejerne besluttet, at sikre selskabet den nødvendige likviditet, såfremt likviditeten i selskabet ikke er tilstrækkelig.

Resultatopgørelse

Note		31.01.12 31.12.12 DKK
	Bruttotab	**-32.545**
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-79.215
	Resultat før skat	**-111.760**
	Skat af årets resultat	6.719
	Årets resultat	**-105.041**

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	-105.041
	I alt	**-105.041**

Balance

AKTIVER

Note		31.12.12 DKK
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	2
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**2**
	Anlægsaktiver i alt	**2**
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	437.500
	Udskudt skatteaktiv	6.718
	Tilgodehavender i alt	**444.218**
	Likvide beholdninger	**189**
	Omsætningsaktiver i alt	**444.407**
	Aktiver i alt	**444.409**

Balance

PASSIVER

Note		31.12.12 DKK
	Selskabskapital	80.000
	Overført resultat	-105.041
3	**Egenkapital i alt**	**-25.041**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000
	Anden gæld	444.450
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**469.450**
	Gældsforpligtelser i alt	**469.450**
	Passiver i alt	**444.409**

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Efterfølgende begivenheder

I årsregnskabet for regnskabsåret 31.01.12 - 31.12.12 er følgende efterfølgende begivenheder væsentlige at bemærke:

Med henvisning til selskabets negative resultat og kapitaltabet har kapitalejerne på ekstraordinær generalforsamling afholdt i 2013 besluttet, at sikre selskabet den nødvendige likviditet, såfremt likviditeten i selskabet ikke er tilstrækkelig.

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

	31.12.12 DKK
Tilgang i året	79.217
Kostpris pr. 31.12.12	79.217
Andre reguleringer	-79.215
Opskrivninger pr. 31.12.12	-79.215
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	2

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Wallet Solutions A/S, Københavns Kommune	26%

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs-kapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse 31.01.12 - 31.12.12		
Indskudskapital ved stiftelse	80.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-105.041
Saldo pr. 31.12.12	80.000	-105.041