

## **Jette L. Madsen Holding ApS**

Maelskifterne 63  
4673 Rødvig Stevns

CVR-nr. 27 77 15 48

### **Årsrapport for 2015**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 2. maj 2016

---

Jette L. Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Jette L. Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødvig Stevns, den 18. april 2016

### **Direktion**

Jette L. Madsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til kapitalejeren i Jette L. Madsen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Jette L. Madsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 ledelsens ansvar.

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

Allerød, den 18. april 2016

**Revisionsfirmaet Tage Sørensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr. 34 87 97 53**

Bo Wulffsberg  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Jette L. Madsen Holding ApS  
Maelskifterne 63  
4673 Rødvig Stevns

Telefon: 40219722

CVR-nr.: 27 77 15 48

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Stevns

### Direktion

Jette L. Madsen

### Revisor

Revisionsfirmaet Tage Sørensen  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Gl. Frederiksborgvej 79  
3450 Allerød

### Pengeinstitut

Nykredit Bank

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Jette L. Madsen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter periodiserede renter.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-79.936</b>	<b>-87.962</b>
Personaleomkostninger		<u>-900.000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-979.936</b>	<b>-87.962</b>
Finansielle indtægter		1.879.957	1.217.775
Finansielle omkostninger		<u>-1.222.479</u>	<u>-431.576</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-322.458</b>	<b>698.237</b>
Skat af årets resultat	1	<u>70.792</u>	<u>-170.937</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-251.666</u></b>	<b><u>527.300</u></b>
Foreslået udbytte		1.000.000	500.000
Overført overskud		<u>-1.251.666</u>	<u>27.300</u>
		<b><u>-251.666</u></b>	<b><u>527.300</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Udskudt skatteaktiv		70.792	0
Selskabsskat		170.170	74.511
Periodeafgrænsningsposter		487.958	237.730
<b>Tilgodehavender</b>		<b>728.920</b>	<b>312.241</b>
Værdipapirer		20.132.827	21.818.829
<b>Værdipapirer</b>		<b>20.132.827</b>	<b>21.818.829</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.473.207</b>	<b>968.426</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>22.334.954</b>	<b>23.099.496</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>22.334.954</b>	<b>23.099.496</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>20.717.854</u>	<u>21.969.520</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>20.842.854</u></b>	<b><u>22.094.520</u></b>
Anden gæld		492.100	504.976
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.000.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.492.100</u></b>	<b><u>1.004.976</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.492.100</u></b>	<b><u>1.004.976</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>22.334.954</u></u></b>	<b><u><u>23.099.496</u></u></b>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Hovedaktivitet	6		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	170.937
Årets udskudte skat	<u>-70.792</u>	<u>0</u>
	<u><b>-70.792</b></u>	<u><b>170.937</b></u>

### 2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lån til kapitalejer er forrentet med 10,2% p.a., svarende til i alt 801 kr. Lånet er indfriet inden regnskabsårets afslutning.

### 3 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	21.969.520	22.094.520
Årets resultat	0	-251.666	-251.666
Foreslået udbytte	0	-1.000.000	-1.000.000
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>20.717.854</b></u>	<u><b>20.842.854</b></u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. stausdagen

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er formueadministration.