

# **KARLSEN-HOLM ApS**

Hvenekildeløkken 318  
5240 Odense NØ

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/02/2018**

**Ole Dennis Løngren Karlsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KARLSEN-HOLM ApS  
Hvenekildeløkken 318  
5240 Odense NØ

CVR-nr: 30071085

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for KARLSEN-HOLM ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 16/02/2018

## **Direktion**

Ole Dennis Løngren Karlsen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueadministration.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Der er konstateret tab på katuion på 500 tkr.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## 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.

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte

indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatteater.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....		-3.102	-7.460
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-3.102</b>	<b>-7.460</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....			0
Andre finansielle indtægter .....	1	75	70
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-500.000	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-503.027</b>	<b>-7.390</b>
Skat af årets resultat .....	3	-2.990	1.212
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-506.017</b>	<b>-6.178</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			0
Overført resultat .....		-611.817	-109.578
<b>I alt .....</b>		<b>-506.017</b>	<b>-6.178</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Udskudte skatteaktiver .....		0	2.988
Tilgodehavende skat .....		36.000	19.586
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>36.000</b>	<b>22.574</b>
Likvide beholdninger .....		672.914	1.295.857
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>708.914</b>	<b>1.318.431</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>708.914</b>	<b>1.318.431</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		409.608	1.021.425
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>640.408</b>	<b>1.249.825</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.625	8.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		62.881	59.856
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.506</b>	<b>68.606</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.506</b>	<b>68.606</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>708.914</b>	<b>1.318.431</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	1.021.425	103.400	1.249.825
Betalt udbytte .....	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat .....	0	-611.817	105.800	-506.017
Egenkapital, ultimo .....	125.000	409.608	105.800	640.408

Anpartskapitalen består af anparter på 500 kr. eller multipla heraf.

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Renteindtægter i øvrigt	75	70
	<u>75</u>	<u>70</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tab kaution i forbindelse med salg af anparter	-500.000	0
	<u>-500.000</u>	<u>0</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	2.988	-1.626
Regulering vedrørende tidligere år	2	414
	<u>2.990</u>	<u>-1.212</u>