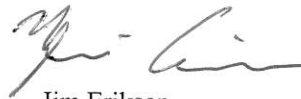


J. M. Eriksen Invest ApS  
Elmegade 21  
4400 Kalundborg

CVR-nr: 34 21 79 04

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 1/11 2016



Jim Eriksen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for J. M. Eriksen Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 25. oktober 2016

Direktion:

Jim Eriksen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSREGNSKABET

**Til kapitalejerne af J. M. Eriksen Invest ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for J. M. Eriksen Invest ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

**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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

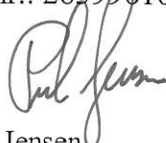
Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 25. oktober 2016

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26399610



Preben Jensen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

J. M. Eriksen Invest ApS  
Elmegade 21  
4400 Kalundborg

Telefon: 59 51 09 86  
E-mail: carlovul@gmail.com

CVR-nr.: 34 21 79 04  
Stiftet: 23. januar 2012  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jim Eriksen

**Revisor**

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
Vestre Havneplads 13, 2. sal  
4400 Kalundborg

## **GENERELT**

Årsregnskabet for J. M. Eriksen Invest ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Indtægter af kapitalandele**

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

#### **Tilgodehavender**

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

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Andre gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele	77.436	59.026
Andre eksterne omkostninger	-3.125	-3.125
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>74.311</b>	<b>55.901</b>
Andre finansielle indtægter	11.848	11.845
Andre finansielle omkostninger	-6	-4
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>86.153</b>	<b>67.742</b>
Skat af årets resultat	-1.914	-2.045
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>84.239</b>	<b>65.697</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	77.436	59.026
Overført resultat	-94.397	-93.129
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>84.239</b>	<b>65.697</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
 AKTIVER

	2016	2015
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	400.222	472.786
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>400.222</b>	<b>472.786</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>400.222</b>	<b>472.786</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	155.792	107.952
<b>Tilgodehavender</b>	<b>155.792</b>	<b>107.952</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.033.740</b>	<b>1.024.708</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.189.532</b>	<b>1.132.660</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.589.754</b>	<b>1.605.446</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	29.647	102.210
Overført resultat	1.374.493	1.318.890
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>1.585.340</b>	<b>1.600.900</b>
Selskabsskat	1.914	2.045
Anden gæld	2.500	2.501
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.414</b>	<b>4.546</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>4.414</b>	<b>4.546</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.589.754</b>	<b>1.605.446</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Selskabets væsentligste aktivitet</b>		
Investering i datterselskab samt formueforvaltning.		
	2016	2015
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	370.576	370.576
Kostpris 30. juni 2016	<u>370.576</u>	<u>370.576</u>
Op- og nedskrivninger primo	102.210	253.184
Årets resultatandele	77.436	59.026
Udloddet udbytte	-150.000	-210.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>29.646</u>	<u>102.210</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>400.222</u></b>	<b><u>472.786</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Carlos Vulkanisering A/S	Kalundborg	1/3	232.309	1.200.668

NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital	80.000	0	0	0	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	102.211	-150.000	0	77.436	29.647
Overført resultat	1.318.890	150.000	0	-94.397	1.374.493
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	0	-99.800	101.200	101.200
	<u>1.600.901</u>	<u>0</u>	<u>-99.800</u>	<u>84.239</u>	<u>1.585.340</u>