

**Carl Johan Paulsen Holding ApS**

Maglemosevej 3  
2900 Hellerup

CVR nr. 36 48 39 03

**Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2017

---

Carl Johan Paulsen  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

Carl Johan Paulsen Holding ApS  
Maglemosevej 3  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 36 48 39 03  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Gentofte

**Direktion**

Carl Johan Paulsen

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Carl Johan Paulsen 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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22. maj 2017

**Direktion**

Carl Johan Paulsen

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

**Til den daglige ledelse i Carl Johan Paulsen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Carl Johan Paulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 Deres 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, De 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.

Viborg, den 22. maj 2017

**midt revision**

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard  
registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Carl Johan Paulsen Holding for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renter.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT**

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes og måles til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Udskudte skatteaktiver og - forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>65.151</b>	<b>25.348</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-28.393</u>	<u>-33.949</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>36.758</b>	<b>-8.601</b>
Andre finansielle omkostninger	<u>-3.567</u>	<u>-498</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>33.191</b>	<b>-9.099</b>
Skat af årets resultat	<u>-19.756</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>13.435</u></b>	<b><u>-9.099</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført resultat	<u>13.435</u>	<u>-9.099</u>
	<b><u>13.435</u></b>	<b><u>-9.099</u></b>



**BALANCE****A K T I V E R**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Note</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	101.250
	<u>0</u>	<u>101.250</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	250.000	250.000
	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>250.000</u>	<u>351.250</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.420	0
Andre tilgodehavender	14.440	0
	<u>25.860</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>13.462</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>25.860</u>	<u>13.462</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>275.860</u>	<u>364.712</u>

**BALANCE****PASSIVER**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Note</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	4.336	-9.099
	<u>54.336</u>	<u>40.901</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	8.735	121.578
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	202.789	192.233
	<u>221.524</u>	<u>323.811</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>221.524</u>	<u>323.811</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>275.860</u>	<u>364.712</u>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## **NOTER**

### **Note**

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i salg af konsulentytelser samt holdingvirksomhed.

**2 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.