

## Karl Johan Madsen ApS

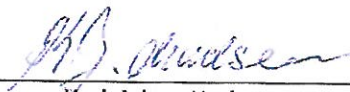
Karlsundevej 9  
2690 Karlslunde

CVR-nr. 89 86 31 12

### Årsrapport 2015

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12/3 2016.



---

Karl Johan Madsen  
Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab  
**Revision · Rådgivning**

t: 44 48 26 79  
@: info@schyberglykke.dk  
w: www.schyberglykke.dk  
a: Bymidten 80, 3500 Værløse  
cvr: 32 46 93 45

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Karl Johan Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.


Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 12. marts 2016

Direktion:

  
Karl Johan Madsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Karl Johan Madsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Karl Johan Madsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 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.

Værløse, den 12. marts 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Karl Johan Madsen ApS Karlsundevej 9 2690 Karlslunde
	CVR-nr.: 89 86 31 12
	Stiftet: 16. december 1981
	Hjemsted: Greve
	Regnskabsår: 2. april 2013 - 1. april 2014
	Omlagt til kalender år : Dette regnskabsår 2. april 2014 - 31/12-2014 Herefter 1. januar til 31. december
<b>Direktion</b>	Karl Johan Madsen
<b>Revisor</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er formueadministration.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen i selskabets porteføljebeholdning anses som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Karl Johan Madsen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til rådgiver, kontorartikler, telefon mv.

### **Finansielle poster**

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

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### BALANCEN

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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 baseret for den for indeværende år anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



## Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Administrationsomkostninger	-17.000	-15
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-17.000</b>	<b>-15</b>
1 Andre finansielle indtægter	97.938	180
2 Øvrige finansielle omkostninger	-57.047	-6
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>23.891</b>	<b>159</b>
3 Skat af årets resultat	-5.570	-37
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>18.322</b>	<b>122</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført resultat	-82.879	22
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>18.322</b>	<b>122</b>

**Balance**

pr. 31. december 2015

---

	AKTIVER	
Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Værdipapirer	2.287.436	2.335
Likvide beholdninger	22.138	46
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.309.574	2.381
AKTIVER	2.309.574	2.381

**Balance**

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.967.015	2.050
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
4	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.268.215</b>	<b>2.350</b>
	Selskabsskat	28.859	23
	Anden gæld	12.500	8
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>41.359</b>	<b>31</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>41.359</b>	<b>31</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.309.574</b>	<b>2.381</b>

## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.	
<b>1 Andre finansielle indtægter</b>			
Andre finansielle indtægter	97.938	180	
	<b>97.938</b>	<b>180</b>	
 <b>2 Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	57.047	6	
	<b>57.047</b>	<b>6</b>	
 <b>3 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	5.570	37	
	<b>5.570</b>	<b>37</b>	
 <b>4 Egenkapital</b>			
	1/1 2015	Forslag til Udlodning af årets resultat- udbytte	31/12 2015
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført resultat	2.049.893	-82.879	1.967.015
Henlagt til udbytte	99.800	-99.800	101.200
	<b>2.349.693</b>	<b>-99.800</b>	<b>18.322</b>
			<b>2.268.215</b>

Anpartskapitalen er fordelt således:  
200 stk. à nom. 1.000 kr.

200.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.