

Karl Johan Madsen ApS

Karlstundevej 9
2690 Karlslunde

CVR-nr. 89 86 31 12

Årsrapport 2016

(35. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/3 2017.


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

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

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 16. marts 2017

Direktion:


Karl Johan Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Karl Johan Madsen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Karl Johan Madsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 16. marts 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Karl Johan Madsen ApS Karlsundevej 9 2690 Karlslunde
	CVR-nr.: 89 86 31 12 Stiftet: 16. december 1981 Hjemsted: Greve Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Karl Johan Madsen
Revisor	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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Administrationsomkostninger	-14.375	-18
DRIFTSRESULTAT	-14.375	-18
1 Andre finansielle indtægter	176.500	98
2 Øvrige finansielle omkostninger	-80.234	-57
RESULTAT FØR SKAT	81.891	23
3 Skat af årets resultat	-18.132	-5
ÅRETS RESULTAT	63.759	18
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	101
Overført resultat	-136.241	-83
DISPONERET I ALT	63.759	18

Balance

pr. 31. december 2016

Note	AKTIVER	
	2016 kr.	2015 t.kr.
Værdipapirer	2.252.473	2.287
Likvide beholdninger	2.099	22
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.254.572	2.309
AKTIVER	2.254.572	2.309

Balance

pr. 31. december 2016

		PASSIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.830.774	1.967
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	101
4	EGENKAPITAL	2.230.774	2.268
	Selskabsskat	6.132	29
	Anden gæld	17.666	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	23.798	41
	GÆLDSFORPLIGTELSE	23.798	41
	PASSIVER	2.254.572	2.309

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.		
1 Andre finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	176.500	98		
	176.500	98		
2 Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	80.234	57		
	80.234	57		
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	18.132	5		
	18.132	5		
4 Egenkapital				
	1/1 2016	Forslag til Udlodning af årets resultat- udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2016
Virksomhedskapital	200.000			200.000
Overført resultat	1.967.015		-136.241	1.830.774
Henlagt til udbytte	101.200	-101.200	200.000	200.000
	2.268.215	-101.200	63.759	2.230.774

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.