

## ÅRSRAPPORT 2015/16

**Gottlieb & Co. A/S**  
Center Boulevard 5  
2300 København S.

CVR nr. 11517897

**Indsender:**

Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
Jyllandsgade 9  
4100 Ringsted

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 16. juni 2016

**Dirigent**

Carl Birger Nielsen



## Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2015 -30. april 2016	9
Balance pr. 30. april	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Gottlieb & Co. A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. maj 2016

**Direktion**




Casper Gottlieb Nielsen

**Bestyrelse:**



Christian Bruun



Carl Birger Nielsen



Thomas Gottschalck

Casper Gottlieb Nielsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

## Til kapitalejerne i Gottlieb & Co. A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Gottlieb & Co. A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 27. maj 2016

### **SØNDERUP I/S**

**statsautoriserede revisorer**

**CVR 31 82 45 59**



Dennis Cronbach

statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gottlieb & Co. A/S for regnskabsåret 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

## **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## **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 samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

## **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**

#### **Andre tilgodehavender**

Deposita måles til kostpris.

#### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Udbytte**

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

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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**

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



## Resultatopgørelse 1. maj 2015 -30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	4.463.839	5.141.348
1. Personaleomkostninger	-3.721.529	-3.694.639
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>742.310</b>	<b>1.446.709</b>
Andre finansielle indtægter	0	6
Øvrige finansielle omkostninger	-14.454	-8.690
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>727.856</b>	<b>1.438.025</b>
Skat af årets resultat	-181.106	-356.944
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>546.750</b>	<b>1.081.081</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	546.000	1.280.000
Overført resultat	750	-198.919
<b>Disponeret i alt</b>	<b>546.750</b>	<b>1.081.081</b>

## Balance pr. 30. april

Note	2015/16	2014/15
<b>AKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	156.211	172.020
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>156.211</b>	<b>172.020</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.255.109	2.034.943
Igangværende arbejder for fremmed regning	317.000	325.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	750.384	1.260.000
Andre tilgodehavender	426.500	425
Periodeafgrænsningsposter	89.645	106.163
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.838.638</b>	<b>3.726.531</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.577	15.009
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>5.577</b>	<b>15.009</b>
Likvide beholdninger	640.333	482.584
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>640.333</b>	<b>482.584</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.484.548</b>	<b>4.224.124</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.640.759</b>	<b>4.396.144</b>

## Balance pr. 30. april

Note	2015/16	2014/15
<b>PASSIVER</b>		
2. <b>Egenkapital</b>		
3. Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	6.490	5.740
Foreslået udbytte for regnskabsåret	546.000	1.280.000
<b>EGENKAPITAL ALT</b>	<b>1.052.490</b>	<b>1.785.740</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	855.414	236.648
Selskabsskat	394.050	418.478
Anden gæld	1.338.805	1.955.278
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.588.269</b>	<b>2.610.404</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>2.588.269</b>	<b>2.610.404</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.640.759</b>	<b>4.396.144</b>
4. Hovedaktivitet		
5. Eventualposter		
6. Ejerforhold		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.288.667	3.253.360
Pensioner	391.948	400.601
Andre udgifter til social sikring	40.914	40.678
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>3.721.529</b>	<b>3.694.639</b>
<b>2. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	500.000	500.000
<b>Ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	5.740	204.659
Overført fra resultatdisponering	750	-198.919
<b>Ultimo</b>	<b>6.490</b>	<b>5.740</b>
<b>Udbytte</b>		
Primo	1.280.000	600.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	546.000	1.280.000
Udbetalt udbytte	-1.280.000	-600.000
<b>Ultimo</b>	<b>546.000</b>	<b>1.280.000</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.052.490</b>	<b>1.785.740</b>

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 500 stk. aktier á kr. 1.000.

### 4. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i reklame- og marketingaktiviteter.

### 5. Eventualposter

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 446.

## Noter

---

### 6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Canima Holding ApS  
Center Boulevard 5  
2300 København S.

C. Bruun ApS  
Valdkær 16  
2840 Holte