

J&H WITZKE ApS

Stokholmsvej 2
3060 Espergærde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/12/2016

Jarl Witzke
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J&H WITZKE ApS
Stokholmsvej 2
3060 Espergærde
Telefonnummer: 49194646
CVR-nr: 21559946
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea Bank A/S
2800 Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for J&H Witzke ApS og den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 23/12/2016

Direktion

Jarl Holger Witzke

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets drift har bestået af formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har, udover tab ved formueforvaltning, ydet rådgivning om møbelindretning samt handel med møbler. Derudover har selskabet haft nettoindtægter ved udlejningsejendom.

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Udførte arbejder indregnes i takt med at de indtjenes.

Forbrug af varer og fremmed ydelser

Varer og fremmed ydelser forbrugt ved udførelse af periodens arbejder.

Administrationsomkostninger

Heri indgår løn og pension, herunder feriepenge og regulering af feriepengeforpligtelser. Andre godtgørelser og omkostninger til social sikring og omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter

Resultat ved udlejning af fast ejendom

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab af værdipapirer, udbytter, renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balancen

Grunde og bygninger

Måles til dagsværdi. Årets regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på aktiverne. På "Reserve for dagsværdi for investeringsaktiver" indregnes reguleringer til dagsværdi reduceret med den forbundne udskudte skat.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, som er 5-8 år.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Ved opgørelsen tages der udgangspunkt i den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen, og de dertil svarende skatteregler.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 45.370 | 95.421 |
| Administrationsomkostninger | 1 | -225.643 | -269.605 |
| Andre driftsindtægter | | 82.828 | 90.588 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -97.445 | -83.596 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 268.389 | 521.955 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3 | -460.768 | -20.091 |
| Ordinært resultat før skat | | -289.824 | 418.268 |
| Skat af årets resultat | 4 | 64.117 | -102.392 |
| Årets resultat | | -225.707 | 315.876 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | | -225.707 | 115.876 |
| I alt | | -225.707 | 315.876 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 2.642.350 | 2.642.350 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 597.411 | |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 3.239.761 | 2.642.350 |
| Deposita | | 2.775 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 2.775 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.242.536 | 2.642.350 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 10.042 |
| Udsudte skatteaktiver | | 76.032 | 9.917 |
| Andre tilgodehavender | | 1.079 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 77.111 | 19.959 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 6.228.196 | 6.694.453 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 6.228.196 | 6.694.453 |
| Likvide beholdninger | | 570.415 | 1.325.986 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 6.875.722 | 8.040.398 |
| Aktiver i alt | | 10.118.258 | 10.682.748 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 8.251.078 | 8.476.785 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 200.000 |
| Egenkapital i alt | 5 | 8.376.078 | 8.801.785 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.600.000 | 1.600.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 55.544 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 6 | 1.600.000 | 1.655.544 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 36.957 | 42.342 |
| Skyldig selskabsskat | | 4.870 | 80.145 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 100.353 | 102.932 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 142.180 | 225.419 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.742.180 | 1.880.963 |
| Passiver i alt | | 10.118.258 | 10.682.748 |

Noter

1. Administrationsomkostninger

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--------------------|----------------|----------------|
| Gager og lønninger | 171.000 | 150.000 |
| | <u>171.000</u> | <u>150.000</u> |

2. Andre finansielle indtægter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Renteindtægter, udbytter kursreguleringer | 268.389 | 521.955 |
| | <u>268.389</u> | <u>521.955</u> |

3. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Renteomkostninger og kursreguleringer | 460.768 | 20.091 |
| | <u>460.768</u> | <u>20.091</u> |

4. Skat af årets resultat

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 95.081 |
| Ændring af udskudt skat (indtægt) | -66.115 | 3.877 |
| Regulering vedrørende tidligere år (udgift) | 1.998 | 3.434 |
| | <u>-64.117</u> | <u>103.392</u> |

5. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 8.476.785 | 200.000 | 8.801.785 |
| Udloddet ordinært udbytte | | | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | | -225.707 | 0 | -225.707 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 8.251.078 | 0 | 8.376.078 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo | Afdrag næste år | Langfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|----------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Prioritetsgæld | 1.600.000 | 0 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| | 1.600.000 | 0 | 1.600.000 | 1.600.000 |

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til realkreditinstitutter på nominelt tkr. 1.600 er sikret ved pant i grunde og bygninger. De pantsatte aktivers samlede regnskabsmæssige værdi er tkr. 2.642.