

# **J&H WITZKE ApS**

Stokholmsvej 2B  
3060 Espergærde

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

**10/01/2020**

---

**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 2B  
3060 Espergærde  
  
e-mailadresse: info@witzkedesign.dk  
  
CVR-nr: 21559946  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Bankforbindelse** Nordea Bank A/S  
2800 Lyngby

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for J&H WITZKE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Espergærde, den 08/01/2020

## Direktion

Jarl Holger Witzke

Hanne Vig Witzke

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået af detailsalg af møbler og formueforvaltning.

## Usædvanlige forhold

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har drevet detailbutik i Helsingør med rådgivning om møbelindretning samt handel med møbler. Selskabets omsætning er steget, men bruttoresultatet har vist en tilbagegang. Bruttoresultatet dækker dog ikke omkostningerne, hvorfor resultatet er negativt. Derudover har selskabet haft nettoindtægter ved udlejningsejendom og formueforvaltning.

Årets resultat betragtes alt i alt 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.

Selskabets udlejningsejendom er reklassificeret til investeringsejendom, sammenligningstal er ændret tilsvarende.

## 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

#### Investeringsejendom

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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>886.589</b>	<b>924.122</b>
Administrationsomkostninger .....		-1.504.844	-1.292.385
Andre driftsindtægter .....		85.039	77.152
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-533.216</b>	<b>-291.111</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	193.997	231.744
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-18.039	-245.248
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-357.258</b>	<b>-304.615</b>
Skat af årets resultat .....	3	53.751	86.570
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-303.507</b>	<b>-218.045</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-303.507	-218.045
<b>I alt</b> .....		<b>-303.507</b>	<b>-218.045</b>



# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Investeringsejendomme .....		2.642.350	2.642.350
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		430.127	556.291
Indretning af lejede lokaler .....		26.970	38.130
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.099.447</b>	<b>3.236.771</b>
Deposita .....		159.135	152.775
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>159.135</b>	<b>152.775</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.258.582</b>	<b>3.389.546</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		534.453	489.546
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>534.453</b>	<b>489.546</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		16.863	12.800
Udskudte skatteaktiver .....		245.800	167.200
Tilgodehavende skat .....		32.121	97.336
Periodeafgrænsningsposter .....		40.343	16.218
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>335.127</b>	<b>293.554</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		4.779.999	4.929.046
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>4.779.999</b>	<b>4.929.046</b>
Likvide beholdninger .....		729.390	769.085
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.378.969</b>	<b>6.481.231</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>9.637.551</b>	<b>9.870.777</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		7.636.447	7.939.954
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>7.761.447</b>	<b>8.064.954</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.560.000	1.600.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.560.000</b>	<b>1.600.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		136.289	63.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		179.815	142.594
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>316.104</b>	<b>205.823</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.876.104</b>	<b>1.805.823</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>9.637.551</b>	<b>9.870.777</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Renteindtægter, udbytter og kursreguleringer	193.997	231.744
	<u>193.997</u>	<u>231.744</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Renteomkostninger og kursreguleringer	18.039	245.248
	<u>18.039</u>	<u>245.248</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (indtægt)	-78.600	-86.570
Regulering vedrørende tidligere år (udgift)	24.849	0
	<u>-53.751</u>	<u>-86.570</u>

## 4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.560.000	0	1560.000	1.160.000
	<u>1.560.000</u>	<u>0</u>	<u>1.560.000</u>	<u>1.160.000</u>

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået husleje aftale med uopsigelighed frem til 1/9 2018, hvorefter lejekontrakten kan opsiges med 6 mdr's varsel. Den samlede husleje forpligtelse udgør t.kr. 174.

## 6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Gæld til realkreditinstitutter på nominelt tkr. 1.560 er sikret ved pant i grunde og bygninger. De pantsatte aktivers samlede regnskabsmæssige værdi er tkr. 2.642.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3