

J&H WITZKE ApS

Stokholmsvej 2
3060 Espergærde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

05/01/2018

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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S

2800 Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 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 05/01/2018

Direktion

Jarl Holger Witzke
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

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 i året indgået leaftale og etableret detailbutik i Helsingør med rådgivning om møbelindretning samt handel med møbler. Selskabets omkostninger er derfor præget af igangsætning af denne aktivitet. Derudover har selskabet haft nettoindtægter ved udlejningsejendom og formueforvaltning.

Årets resultat betragtes alt i alt som tilfredsstillende.

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 gælds metode. 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. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		326.790	45.370
Administrationsomkostninger	1	-938.786	-225.643
Andre driftsindtægter		80.793	82.828
Resultat af ordinær primær drift		-531.203	-97.445
Andre finansielle indtægter	2	456.904	268.389
Øvrige finansielle omkostninger	3	-23.236	-460.768
Ordinært resultat før skat		-97.535	-289.824
Skat af årets resultat	4	4.456	64.117
Årets resultat		-93.079	-225.707
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-93.079	-225.707
I alt		-93.079	-225.707

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Investeringsejendomme		2.642.350	2.642.350
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		541.411	597.411
Indretning af lejede lokaler		49.290	0
Materielle anlægsaktiver i alt		3.233.051	3.239.761
Deposita		152.775	2.775
Finansielle anlægsaktiver i alt		152.775	2.775
Anlægsaktiver i alt		3.385.826	3.242.536
Fremstillede varer og handelsvarer		451.079	0
Varebeholdninger i alt		451.079	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.701	0
Udskudte skatteaktiver		80.630	76.032
Tilgodehavende skat		99.664	0
Andre tilgodehavender		0	1.079
Tilgodehavender i alt		216.995	77.111
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.376.183	6.228.196
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.376.183	6.228.196
Likvide beholdninger		705.343	570.415
Omsætningsaktiver i alt		6.749.600	6.875.722
Aktiver i alt		10.135.426	10.118.258

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		8.157.999	8.251.078
Egenkapital i alt		8.282.999	8.376.078
Gæld til realkreditinstitutter		1.600.000	1.600.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.600.000	1.600.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		128.861	36.957
Skyldig selskabsskat		0	4.870
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.566	100.353
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		252.427	142.180
Gældsforpligtelser i alt		1.852.427	1.742.180
Passiver i alt		10.135.426	10.118.258

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Gager og lønninger	392.148	171.000
	<u>392.148</u>	<u>171.000</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteindtægter, udbytter og kursreguleringer	456.904	268.389
	<u>456.904</u>	<u>268.389</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteomkostninger og kursreguleringer	23.236	460.768
	<u>23.236</u>	<u>460.768</u>

4. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (indtægt)	-4.598	-66.115
Regulering vedrørende tidligere år (udgift)	142	1.998
	<u>-4.456</u>	<u>-64.117</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

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

6. 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 huslejeoplygtelse udgør t.kr. 475.

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.