

J&H WITZKE ApS

Stokholmsvej 2
3060 Espergærde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

31/12/2018

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: 88341919

e-mailadresse: jarl@witzkedesign.dk

CVR-nr: 21559946

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S

2800 Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 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 30/12/2018

Direktion

Jarl Holger Witzke

Hanne Vig Witzke

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 drevet detailbutik i Helsingør med rådgivning om møbelindretning samt handel med møbler. Selskabets omsætning er steget og bruttoresultatet har ligeledes vist en stigning. 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		924.122	326.790
Administrationsomkostninger	1	-1.292.385	-938.786
Andre driftsindtægter		77.152	80.793
Resultat af ordinær primær drift		-291.111	-531.203
Andre finansielle indtægter	2	231.744	456.904
Øvrige finansielle omkostninger	3	-245.248	-23.236
Ordinært resultat før skat		-304.615	-97.535
Skat af årets resultat	4	86.570	4.456
Årets resultat		-218.045	-93.079
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-218.045	-93.079
I alt		-218.045	-93.079

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Investeringsejendomme		2.642.350	2.642.350
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		556.291	541.411
Indretning af lejede lokaler		38.130	49.290
Materielle anlægsaktiver i alt		3.236.771	3.233.051
Deposita		152.775	152.775
Finansielle anlægsaktiver i alt		152.775	152.775
Anlægsaktiver i alt		3.389.546	3.385.826
Fremstillede varer og handelsvarer		489.546	451.079
Varebeholdninger i alt		489.546	451.079
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.800	36.701
Udskudte skatteaktiver		167.200	80.630
Tilgodehavende skat		97.336	99.664
Periodeafgrænsningsposter		16.218	0
Tilgodehavender i alt		293.554	216.995
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.929.046	5.376.183
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.929.046	5.376.183
Likvide beholdninger		769.085	705.343
Omsætningsaktiver i alt		6.481.231	6.749.600
Aktiver i alt		9.870.777	10.135.426

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		7.939.954	8.157.999
Egenkapital i alt		8.064.954	8.282.999
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		63.229	128.861
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		142.594	123.566
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		205.823	252.427
Gældsforpligtelser i alt		1.805.823	1.852.427
Passiver i alt		9.870.777	10.135.426

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Gager og lønninger	574.983	392.148
	<u>574.983</u>	<u>392.148</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Renteindtægter, udbytter og kursreguleringer	231.744	456.904
	<u>231.744</u>	<u>456.904</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Renteomkostninger og kursreguleringer	245.248	23.236
	<u>245.248</u>	<u>23.236</u>

4. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (indtægt)	-86.570	-4.598
Regulering vedrørende tidligere år (udgift)	0	142
	<u>-86.570</u>	<u>-4.456</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 huslejeforpligtelse 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.