

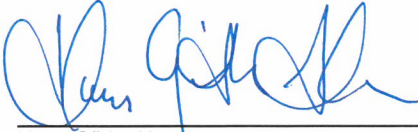
## **Götke Handel ApS**

**Vestergade 25, 5000 Odense C**

**CVR-nr. 24 21 65 19**

**Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 22. februar 2019



---

Hans Götke-Hansen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Götke Handel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 22. februar 2019

### Direktion

Birgitte Götke-Hansen

Hans Götke-Hansen



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i Götke Handel ApS*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Götke Handel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

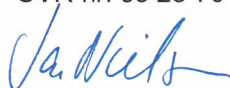
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 22. februar 2019

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 25 76 91



Jan Nielsen

Registreret revisor

MNE-nr. mne958

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Götke Handel ApS Vestergade 25 5000 Odense C Telefon: +4566116091 CVR-nr.: 24 21 65 19 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Hjemsted: Odense
Direktion	Birgitte Götke-Hansen Hans Götke-Hansen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M
Pengeinstitut	Nordea

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive detailhandel fra 3 lejemål, henholdsvis fra Vestergade, Odense, fra Banegårdscentret, Odense og Rosengårdscentret, Odense.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 500.288, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.149.137.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.056.761</b>	<b>9.837</b>
Personaleomkostninger	1	-5.038.832	-4.936
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>17.929</b>	<b>4.901</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-543.300	-253
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-525.371</b>	<b>4.648</b>
Finansielle omkostninger	2	-69.487	-68
<b>Resultat før skat</b>		<b>-594.858</b>	<b>4.580</b>
Skat af årets resultat	3	94.570	-1.036
<b>Årets resultat</b>		<b>-500.288</b>	<b>3.544</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		0	2.000
Overført resultat		-500.288	1.544
		<b>-500.288</b>	<b>3.544</b>



## Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.775.232	2.887
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		106.558	85
Indretning af lejede lokaler		1.545.589	1.826
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>4.427.379</b>	<b>4.798</b>
Deposita		106.343	106
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>106.343</b>	<b>106</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.533.722</b>	<b>4.904</b>
Færdigvarer og handelsvarer		3.035.846	2.235
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.035.846</b>	<b>2.235</b>
Andre tilgodehavender		311.158	276
Udskudt skatteaktiv		4.000	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		9.570	0
Periodeafgrænsningsposter		15.359	25
<b>Tilgodehavender</b>		<b>340.087</b>	<b>301</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.035.928</b>	<b>5.089</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.411.861</b>	<b>7.625</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>9.945.583</b>	<b>12.529</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		5.024.137	5.524
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	2.000
<b>Egenkapital</b>		<b>5.149.137</b>	<b>7.649</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	81
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>81</b>
Gæld til realkreditinstitutter		988.438	1.116
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>988.438</b>	<b>1.116</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	127.000	127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		685.784	675
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.041.815	373
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	983
Anden gæld		953.409	1.525
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.808.008</b>	<b>3.683</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.796.446</b>	<b>4.799</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>9.945.583</b>	<b>12.529</b>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	5.524.425	2.000.000	7.649.425
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	-500.288	0	-500.288
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>5.024.137</b>	<b>0</b>	<b>5.149.137</b>

## Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.552.131	4.460
Pensioner	303.247	321
Andre omkostninger til social sikring	105.269	105
Andre personaleomkostninger	78.185	50
	<u><b>5.038.832</b></u>	<u><b>4.936</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>10</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	54.131	19
Andre finansielle omkostninger	15.356	49
	<u><b>69.487</b></u>	<u><b>68</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	983
Årets udskudte skat	-94.570	53
	<u><b>-94.570</b></u>	<u><b>1.036</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	4.488.405	937.415	2.411.127
Tilgang i årets løb	0	42.141	132.530
Kostpris 31. december	<u>4.488.405</u>	<u>979.556</u>	<u>2.543.657</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.602.389	853.795	584.755
Årets afskrivninger	110.784	19.203	413.313
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>1.713.173</u>	<u>872.998</u>	<u>998.068</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>2.775.232</u></b>	<b><u>106.558</u></b>	<b><u>1.545.589</u></b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar	Gæld 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.242.577	1.115.438	127.000	478.000
	<b><u>1.242.577</u></b>	<b><u>1.115.438</u></b>	<b><u>127.000</u></b>	<b><u>478.000</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	t.kr.
<b>6 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	12.900	15
	<b>12.900</b>	<b>15</b>
Lejeforpligtelse, uopsigelsesperiode 6 måneder	346.000	344

## 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Götke Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebreve i ejendommen med nom. t.kr. 1.300. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med t.kr. 2.775.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Götke Handel ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af højere klasser.

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. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.



## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	
Bygninger	40	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

## Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldig sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.