

## **Götke Handel ApS**

Vestergade 25, 1., 5000 Odense C

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

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 29/02 2016



Hans Götke-Hansen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 29. februar 2016

Direktion

  
Birgitte Götke-Hansen

  
Hans Götke-Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i Götke Handel ApS*

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Götke Handel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Odense, den 29. februar 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Jan Nielsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet Götke Handel ApS  
Vestergade 25, 1.  
5000 Odense C

Telefon: +4566116091

CVR-nr.: 24 21 65 19  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Odense

Direktion Birgitte Götke-Hansen  
Hans Götke-Hansen

Revision 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 lejemaal, henholdsvis fra Vestergade 25, Odense, fra Banegårdscentret, Odense og Rosengårdscentret, Odense.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.566.307, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.814.772.

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkelstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder 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	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.315.862</b>	<b>4.911</b>
Personaleomkostninger	1	-4.093.583	-3.918
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>2.222.279</b>	<b>993</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-85.694	-199
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.136.585</b>	<b>794</b>
Andre finansielle indtægter		1	0
Andre finansielle omkostninger		-71.594	-137
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.064.992</b>	<b>657</b>
Skat af årets resultat	2	-498.685	-176
<b>Årets resultat</b>		<b>1.566.307</b>	<b>481</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		1.566.307	481
		<b>1.566.307</b>	<b>481</b>



**Balance 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.201.699	2.168
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		96.172	179
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3</b>	<b>2.297.871</b>	<b>2.347</b>
Deposita		296.093	296
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>296.093</b>	<b>296</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.593.964</b>	<b>2.643</b>
Færdigvarer og handelsvarer		2.708.366	2.039
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.708.366</b>	<b>2.039</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.416	2
Andre tilgodehavender		60.569	0
Periodeafgrænsningsposter		1.976	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>98.961</b>	<b>2</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.510.155</b>	<b>829</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.317.482</b>	<b>2.870</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.911.446</b>	<b>5.513</b>

**Balance 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		3.689.772	2.124
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3.814.772</b>	<b>2.249</b>
Hensættelse til udskudt skat		17.000	5
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>17.000</b>	<b>5</b>
Gæld til realkreditinstitutter		843.074	925
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>5</b>	<b>843.074</b>	<b>925</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	83.000	83
Leverandører af varer og tjenesteydelser		776.889	399
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.031.549	974
Selskabsskat		486.685	126
Anden gæld		858.477	752
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.236.600</b>	<b>2.334</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.079.674</b>	<b>3.259</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>7.911.446</b>	<b>5.513</b>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.820.287	3.640
Pensioner	110.652	115
Andre omkostninger til social sikring	107.059	106
Andre personaleomkostninger	55.585	57
	<b>4.093.583</b>	<b>3.918</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	486.685	126
Årets udskudte skat	12.000	50
	<b>498.685</b>	<b>176</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel
	kr.	og inventar
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	3.494.089	1.609.355
Tilgang i årets løb	124.758	14.685
Afgang i årets løb	0	-320.000
Kostpris 31. december	3.618.847	1.304.040
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.326.262	1.429.710
Årets afskrivninger	90.886	34.158
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-256.000
Af- og nedskrivninger 31. december	1.417.148	1.207.868
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.201.699</b>	<b>96.172</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	2.123.465	2.248.465
Årets resultat	0	1.566.307	1.566.307
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>3.689.772</b>	<b>3.814.772</b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar	Gæld 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.008.001	926.074	83.000	509.000
	<b>1.008.001</b>	<b>926.074</b>	<b>83.000</b>	<b>509.000</b>

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med den danske tilknyttede virksomhed. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Der er stillet bankgaranti på t.kr. 517 for depositum vedrørende selskabets lejemål i Rosengårdscentret.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebreve i ejendommen med nom. t.kr. 1.750. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med t.kr. 2.295.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Götke Handel ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser 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.

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.