

Johanne Gøtze Holding ApS
Solsortevej 3
2970 Hørsholm

CVR-nr. 28 10 33 87

Årsrapport for
1. januar 2019 - 31. december 2019
(Selskabets 16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31/8 2020

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Johanne Gøtze Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 27. august 2020

Direktion:



Johanne Nelly Gøtze

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Johanne Gøtze Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johanne Gøtze Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. august 2020

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Villy Rabe Bech Moustén
statsautoriseret revisor
MNE34279

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Johanne Gøtze Holding ApS
Solsortevej 3
2970 Hørsholm

CVR nr.: 28 10 33 87

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Johanne Nelly Gøtze

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Johanne Gøtze Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gager og personaleomkostninger

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

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetilæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-10 %

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige værdier og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Bruttofortjeneste		4.833.867	2.112.392
Personaleomkostninger	1	3.102.996	2.474.851
Resultat før afskrivninger		1.730.871	-362.458
Afskrivninger		30.171	34.980
Resultat af primær drift		1.700.700	-397.438
Finansielle indtægter	2	100.810	1.320
Finansielle omkostninger	3	123.536	124.452
Resultat før skat		1.677.974	-520.570
Skat af årets resultat	4	369.226	-114.525
Årets resultat		1.308.748	-406.045
 Resultatdisponering			
Årets resultat		1.308.748	-406.045
Overført fra tidligere år		543.463	949.508
Til disposition		1.852.211	543.463
 Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		1.852.211	543.463
I alt		1.852.211	543.463

Balance 31. december

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	115.107
Materielle anlægsaktiver i alt		0	115.107
Deposita		38.388	38.388
Finansielle anlægsaktiver i alt		38.388	38.388
Anlægsaktiver i alt		38.388	153.495
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		104.010	83.746
Udskudt skatteaktiv		0	203.105
Tilgodehavender i alt		104.010	286.851
Andre værdipapirer og kapitalandele		399.670	299.550
Værdipapirer og kapitalandele i alt		399.670	299.550
Likvide beholdninger		4.267.043	1.544.161
Likvide beholdninger i alt		4.267.043	1.544.161
Omsætningsaktiver i alt		4.770.723	2.130.561
Aktiver i alt		4.809.111	2.284.057

Balance 31. december

	Note	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført overskud	5	<u>1.852.211</u>	<u>543.463</u>
Egenkapital i alt		<u>1.977.211</u>	<u>668.463</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>153.779</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>153.779</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>22.500</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>22.500</u>	<u>0</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		37.858	29.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser		169.655	62.879
Selskabsskat		12.342	0
Anden gæld		<u>2.435.765</u>	<u>1.523.384</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.655.620</u>	<u>1.615.593</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.678.120</u>	<u>1.615.593</u>
Passiver i alt		<u>4.809.111</u>	<u>2.284.057</u>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019	2018	
	Gager og lønninger	2.832.100	2.193.034	
	Pensioner	138.205	129.911	
	Andre omkostninger til social sikring	39.518	36.280	
	Øvrige personaleomkostninger	93.174	115.627	
	Personaleomkostninger i alt	3.102.996	2.474.851	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 5.			
2	Finansielle indtægter	2019	2018	
	Øvrige finansielle indtægter	100.810	1.320	
	Finansielle indtægter i alt	100.810	1.320	
3	Finansielle omkostninger	2019	2018	
	Øvrige finansielle omkostninger	123.536	124.452	
	Finansielle omkostninger i alt	123.536	124.452	
4	Skat af årets resultat	2019	2018	
	Årets aktuelle skat	12.342	0	
	Årets udskudte skat	356.884	-114.525	
	Regulering af tidl. års skat	0	0	
	Skat af årets resultat i alt	369.226	-114.525	
5	Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Egenkapital i alt
	Saldo primo	125.000	543.463	668.463
	Årets resultat	0	1.308.748	1.308.748
	Egenkapital ultimo	125.000	1.852.211	1.977.211

Noter til årsrapporten

6 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.