

Gottlieb It ApS

Plantagevej 10
2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr. 30727592

Årsrapport 2019/20

1. december 2019 - 30. november 2020

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling,
den 21. maj 2021

Lars Pilnov Gottlieb
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Resultatopgørelse	5
Resultatdisponering	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Selskabsoplysninger

Selskab

Gottlieb It ApS
Plantagevej 10
2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr.: 30727592

Direktion

Lars Pilnov Gottlieb

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af konsulentytelser inden for informationsteknologi og projektstyring

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 417.566 mod DKK 465.216 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 592.737.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat er på niveau med dette års resultat.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. december 2019 - 30. november 2020 for Gottlieb It ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020.

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

Jeg skal endvidere erklære, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs.Lyngby, den 21. maj 2021

I direktionen

Lars Pilnov Gottlieb

Direktør

Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven

Til direktionen i Gottlieb It ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gottlieb It ApS for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisorer's Ethiske 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.

Søborg, den 21. maj 2021

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen

Statsautoriseret revisor

mne33718

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Bruttofortjeneste		2.372.938	2.545.887
Personaleomkostninger	1	-1.845.324	-1.953.181
Indtjeningsbidrag		527.614	592.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-47.115	-47.560
Resultat af primær drift		480.499	545.146
Finansielle indtægter	3	56.411	52.950
Øvrige finansielle omkostninger		-1.444	-1.496
Resultat før skat		535.466	596.600
Skat af årets resultat	4	-117.900	-131.384
Årets resultat		417.566	465.216

Resultatdisponering

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	420.000	460.000
Overført til overført resultat	-2.434	5.216
Årets resultat	417.566	465.216

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>30-11-2020</u>	<u>30-11-2019</u>
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	156.208
Materielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>156.208</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>156.208</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		318.558	543.590
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.589.647	623.345
Andre tilgodehavender		4.679	73.179
Periodeafgrænsningsposter		36.909	9.858
Tilgodehavender		<u>1.949.793</u>	<u>1.249.972</u>
Likvide beholdninger		<u>6.053</u>	<u>189.435</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.955.846</u>	<u>1.439.407</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.955.846</u></u>	<u><u>1.595.615</u></u>

Passiver

	Note	30-11-2020 DKK	30-11-2019 DKK
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		47.737	50.171
Forslag til udbytte for regnskabsåret		420.000	460.000
Egenkapital		592.737	635.171
Hensættelser til udskudt skat	4	16.609	14.554
Hensatte forpligtelser		16.609	14.554
Modtagne forudbetalinger fra kunder		107.485	106.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	379.125
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		70.330	12.633
Selskabsskat	4	0	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag	4	115.845	134.332
Anden gæld		1.052.840	313.795
Kortfristede gældsforpligtelser		1.346.500	945.890
Gældsforpligtelser		1.346.500	945.890
Passiver i alt		1.955.846	1.595.615
Eventualforpligtelser	6		
Kontraktlige forpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Forslag til udbytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. december 2018	125.000	44.955	300.000	469.955
Udbetalt udbytte		0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen		5.216	460.000	465.216
Egenkapital pr. 1. december 2019	125.000	50.171	460.000	635.171
Udbetalt udbytte		0	-460.000	-460.000
Overført via resultatdisponeringen		-2.434	420.000	417.566
Egenkapital pr. 30. november 2020	125.000	47.737	420.000	592.737

Noter

1. Personaleomkostninger

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	1.345.395	1.453.405
Pensioner	484.630	450.920
Andre omkostninger til social sikring	10.304	11.133
Øvrige personaleomkostninger	4.995	37.723
I alt	<u>1.845.324</u>	<u>1.953.181</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	47.115	47.560
I alt	<u>47.115</u>	<u>47.560</u>

3. Finansielle indtægter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	56.411	52.950
I alt	<u>56.411</u>	<u>52.950</u>

Noter

4. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Sambe- skatnings- bidrag	Udskudt skat	Skat af årets resul- tat	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. december 2019	0	134.332	14.554		
Betalt vedrørende tidligere år	0	-134.332			
Skat af årets resultat	0	115.845	2.055	117.900	131.384
Skyldig pr. 30. november 2020	0	115.845	16.609		
Skat af årets resultat				117.900	131.384
 <i>Som er indregnet således i balancen:</i>					
Hensatte forpligtelser			16.609		
Kortfristede gældsforpligtelser	0	115.845			
I alt	0	115.845	16.609		

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2018/19
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. december 2019	326.096	326.096	326.096
Afgang i året	-253.376	-253.376	0
Kostpris pr. 30. november 2020	72.720	72.720	326.096
Af- og nedskrivninger pr. 1. december 2019	-169.888	-169.888	-122.328
Årets afskrivninger	-47.115	-47.115	-47.560
Af- og nedskrivninger, afgang i året	144.283	144.283	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. november 2020	-72.720	-72.720	-169.888
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. november 2020	0	0	156.208
Salgspris, afgang	138.500	138.500	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-109.093	-109.093	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	29.407	29.407	0

6. Eventualforpligtelser

Gottlieb It ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter

7. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2019/20</u>
	DKK
Der er indgået aftale om leje af lokaler med 3 måneders opsigelse. Den resterende lejeforpligtelse udgør	12.000
Der er indgået aftale om leasing af biler. Leasingaftalen udløber om 12 måneder. Den resterende forpligtelse inkl. garanteret restværdi udgør	196.000
Leje- og leasingforpligtelser i alt	<u>208.000</u>

8. Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Noter

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" samt "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Posten omfatter omkostninger til underleverandører i forbindelse med leverancer af serviceydelser til selskabets kunder.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter:

- Salgsomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

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

Noter

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat 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.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet 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.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Noter

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med LG Finans ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetalinger i henhold til en aftale, hvor selskabet har en forpligtelse til at yde levering af serviceydelser i de efterfølgende år.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Pilnov Gottlieb

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-825997147061

IP: 128.0.xxx.xxx

2021-05-21 08:57:02Z

NEM ID 

Kenny Madsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-983724790209

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-05-21 09:20:54Z

NEM ID 

Lars Pilnov Gottlieb

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-825997147061

IP: 128.0.xxx.xxx

2021-05-21 09:24:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BCYSS-N7FXL-CPUCE-ESEO7-75VNB-GD7XY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>