

---

# ***Gottlieb IT ApS***

Plantagevej 10, 2800 Kgs. Lyngby

## **Årsrapport for 2020/21** (regnskabsår 1/12 - 30/11)

---

CVR-nr. 30 72 75 92

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 20/1 2022

Lars Gottlieb  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 6

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 7

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 8

Ledelsesberetning 9

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. december - 30. november 10

Balance 30. november 11

Egenkapitalopgørelse 13

Noter til årsregnskabet 14

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021 for Gottlieb IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 20. januar 2022

**Direktion**

Lars Gottlieb

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Gottlieb IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gottlieb IT ApS for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hillerød, den 20. januar 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Mogens Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
mne33240

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Gottlieb IT ApS  
Plantagevej 10  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 30 72 75 92  
Regnskabsperiode: 1. december - 30. november  
Stiftet: 2. juli 2007  
Regnskabsår: 15. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

**Direktion**

Lars Gottlieb

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

**Pengeinstitut**

Handelsbanken

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af konsulentydelse.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på DKK 551.510, og selskabets balance pr. 30. november 2021 udviser en egenkapital på DKK 724.247.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. december - 30. november

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.470.528</b>	<b>2.372.938</b>
Personaleomkostninger	1	-1.815.311	-1.845.324
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>655.217</b>	<b>527.614</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-2.737	-47.115
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>652.480</b>	<b>480.499</b>
Finansielle indtægter	3	56.859	56.411
Finansielle omkostninger		-2.125	-1.444
<b>Resultat før skat</b>		<b>707.214</b>	<b>535.466</b>
Skat af årets resultat	4	-155.704	-117.900
<b>Årets resultat</b>		<b>551.510</b>	<b>417.566</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	550.000	420.000
Overført resultat	1.510	-2.434
	<b>551.510</b>	<b>417.566</b>

## Balance 30. november

### Aktiver

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.949	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>10.949</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>10.949</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		528.688	318.558
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.310.159	1.589.647
Andre tilgodehavender		12.367	4.679
Periodeafgrænsningsposter		37.693	36.909
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.888.907</b>	<b>1.949.793</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>23.556</b>	<b>6.053</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.912.463</b>	<b>1.955.846</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.923.412</b>	<b>1.955.846</b>



# Balance 30. november

## Passiver

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		49.247	47.737
Foreslået udbytte for regnskabsåret		550.000	420.000
<b>Egenkapital</b>		<b>724.247</b>	<b>592.737</b>
Hensættelse til udskudt skat		10.701	16.609
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>10.701</b>	<b>16.609</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		91.235	107.485
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.199	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100.000	70.330
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		161.612	115.845
Anden gæld		763.418	1.052.840
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.188.464</b>	<b>1.346.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.188.464</b>	<b>1.346.500</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.923.412</b>	<b>1.955.846</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. december	125.000	47.737	420.000	592.737
Betalt ordinært udbytte	0	0	-420.000	-420.000
Årets resultat	0	1.510	550.000	551.510
<b>Egenkapital 30. november</b>	<b>125.000</b>	<b>49.247</b>	<b>550.000</b>	<b>724.247</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.287.919	1.345.395
Pensioner	501.890	484.630
Andre omkostninger til social sikring	16.306	10.304
Andre personaleomkostninger	9.196	4.995
	<u><b>1.815.311</b></u>	<u><b>1.845.324</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>2</b></u>	<u><b>2</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>2.737</u>	<u>47.115</u>
	<u><b>2.737</b></u>	<u><b>47.115</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	<u>56.859</u>	<u>56.411</u>
	<u><b>56.859</b></u>	<u><b>56.411</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	161.612	115.845
Årets udskudte skat	<u>-5.908</u>	<u>2.055</u>
	<u><b>155.704</b></u>	<u><b>117.900</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. december	217.003
Tilgang i årets løb	13.686
Kostpris 30. november	<u>230.689</u>
Ned- og afskrivninger 1. december	217.003
Årets afskrivninger	2.737
Ned- og afskrivninger 30. november	<u>219.740</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. november</b>	<b><u>10.949</u></b>

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

	2020/21	2019/20
	DKK	DKK
Inden for 1 år	<u>31.344</u>	<u>33.948</u>
	<b><u>31.344</u></b>	<b><u>33.948</u></b>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontrakternes udløb

	114.900	126.800
--	---------	---------

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 3 mdr.

	11.230	12.000
--	--------	--------

### Andre eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for LG Finans ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gottlieb IT ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020/21 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved levering af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til underleverandører og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            5 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

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.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## **Noter til årsregnskabet**

### **7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.