

# REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

## ÅRSRAPPORT 2016

### **Johs. - Gatzwiller Holding ApS**

F.F. Ulriksgade 19  
2100 København Ø

CVR nr. 33646437

#### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS  
Smedeholm 13C, 1, tv.  
2730 Herlev

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 30. maj 2017

#### **Dirigent**

Poul Erik Johannessen

# Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Johs. - Gatzwiller Holding ApS  
F.F. Ulriksgade 19  
2100 København Ø

CVR-nr.: 33646437  
Stiftelsesdato: 2. maj 2011  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

## Direktion

Poul Erik Johannessen

## Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS  
Registrerede revisorer FSR  
Smedeholm 13 C, 1. tv.  
2730 Herlev

## Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S  
Kalvebod Brygge 1-3  
1780 København V

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
30. maj 2017, på selskabet adresse.

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Johs. - Gatzwiller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser betingelserne for at fravælge revision for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. maj 2017

### **Direktion:**

Poul Erik Johannessen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Johs. - Gatzwiller Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johs. - Gatzwiller Holding ApS for regnskabsåret 2016 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, 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.

Herlev, den 20. maj 2017

## Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15 65 97 77

Svend Dørffer  
Registreret revisor FSR

# Ledelsesberetning

---

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

## Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016 et resultat før skat på kr. -34.748.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at egenkapitalen er tabt og arbejder på at tilføre yderligere aktivitet i datterselskabet, så egenkapitalen derved kan blive retableret i løbet af få år.

## Forventet udvikling

Vi forventer, at resultatet for 2017 vil udvise et overskud.

## Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Johs. - Gatzwiller Holding ApS for 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet 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.

### Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Skyldig 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

---

### **Sambeskatning**

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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 skattemæssige overskud.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	-4.272	-5.270
Nedskrivning finansielle anlægsaktiver	-27.688	-67.653
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-2.787	-1.576
Andre finansielle omkostninger	-1	-69
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-34.748</b>	<b>-74.568</b>
Skat af årets resultat	22	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-34.726</b>	<b>-74.568</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-15.341
Overført resultat	-34.726	-59.227
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-34.726</b>	<b>-74.568</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	27.688
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>27.688</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>27.688</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	4.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
Likvide beholdninger	60.524	6.023
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>60.524</b>	<b>6.023</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>60.524</b>	<b>10.023</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>60.524</b>	<b>37.711</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-120.911	-86.186
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-40.911</b>	<b>-6.186</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	2.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	81.235	38.886
Anden gæld	0	11
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	18.200	3.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>101.435</b>	<b>43.897</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>101.435</b>	<b>43.897</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>60.524</b>	<b>37.711</b>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

## Noter

---

### **1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

### **2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### **3. Eventualposter**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

## Poul Erik Johannessen

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-267700716855



Tidspunkt for underskrift: 31-05-2017 kl.: 16:20:46

## Svend Dørffer

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur  
RID: 1077035261682



Tidspunkt for underskrift: 31-05-2017 kl.: 16:22:08

## Poul Erik Johannessen

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-267700716855



Tidspunkt for underskrift: 31-05-2017 kl.: 16:28:00

Dokumentet har esignatur Aftale-ID: 15484444fzqxs4990145

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forsejlet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på [www.esignatur.dk/videnscenter](http://www.esignatur.dk/videnscenter)