

Gottlieb + Partners Holding 2 ApS

Brødmosen 9, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 39 15 15 45

Årsrapport for 2017/18

1. december 2017 til 31. december 2018

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/12 2019

Som dirigent


Thomas Eisenhardt Gottlieb

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-16
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Regnskabsperiode 1. december 2017 til 31. december 2018

Selskabsoplysninger Brødmosen 9
2690 Karlslunde
CVR.nr. 39 15 15 45

Direktion Thomas Eisenhardt Gottlieb

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Nordea Danmark

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været at eje aktier i andre selskaber.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 214.838.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/18.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 29. april 2019

I direktionen:



Thomas Eisenhardt Gottlieb

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Gottlieb + Partners Holding 2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Gottlieb + Partners Holding 2 ApS for regnskabsåret 1. december 2017 til 31. december 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Hørsholm, den 29. april 2019

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posten "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede og associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**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 måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. december til 31. december

Note	2017/18	Ej aktuelt
BRUTTOFORTJENESTE	-13.790	0
1 Personaleomkostninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-13.790	0
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	225.733	0
Finansielle omkostninger	-178	0
RESULTAT FØR SKAT	211.765	0
2 Skat af årets resultat	3.073	0
ÅRETS RESULTAT	214.838	0
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	225.733	0
Overført resultat	-10.895	0
	214.838	0

Balance pr. 31. december

Note		<u>2017/18</u>	<u>Ej aktuelt</u>
	AKTIVER		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>395.733</u>	<u>0</u>
3	Finansielle anlægsaktiver	<u>395.733</u>	<u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>395.733</u>	<u>0</u>
7	Udskudt skat, negativ	<u>3.073</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>3.073</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>24.782</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>27.855</u>	<u>0</u>
	AKTIVER	<u>423.588</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december

Note		<u>2017/18</u>	<u>Ej aktuelt</u>
	PASSIVER		
4	Virksomhedskapital	200.000	0
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	225.733	0
6	Overført resultat	<u>-10.895</u>	<u>0</u>
	EGENKAPITAL	<u>414.838</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>8.750</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld	<u>8.750</u>	<u>0</u>
	GÆLD	<u>8.750</u>	<u>0</u>
	PASSIVER	<u>423.588</u>	<u>0</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Nærtstående parter og ejerforhold

	<u>2017/18</u>	<u>Ej aktuelt</u>	
1 Personaleomkostninger			
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret.			
2 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat, til betaling	0	0	
Årets hensættelse af udskudt skat	-3.073	0	
	<u>-3.073</u>	<u>0</u>	
3 Finansielle anlægsaktiver			
		Kapitalandele i associerede virksomheder	
Anskaffelsessum 1. december 2017		0	
Anskaffelsessum tilgang		170.000	
Anskaffelsessum afgang		<u>0</u>	
Anskaffelsessum 31. december 2018		<u>170.000</u>	
Op- og nedskrivninger		<u>225.733</u>	
Op- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>225.733</u>	
Bogført værdi 31. december 2018		<u>395.733</u>	
Bogført værdi 31. december 2017		<u>0</u>	
<i>Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder omfatter:</i>			
	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
Gottlieb + Partners 3 ApS, Hørsholm - andel 33,33%	31.12.2018	326.321	581.321
Gottlieb + Partners A/S, Hørsholm - andel 17%	31.12.2018	687.995	1.187.995

	<u>2017/18</u>	<u>Ej aktuelt</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. december	200.000	0
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>200.000</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapitalen består af anpartar á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
Selskabet har i de seneste ár haft følgende ændringer i kapitalforholdene:		
Kapitaludvidelse:		
Stiftelse, kurs 100	01.12.2017	200.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for nettoopskrivning 1. december	0	0
Árets regulering	<u>225.733</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. december	<u>225.733</u>	<u>0</u>
6 Overfórt resultat		
Overfórt resultat 1. december	0	0
Overfórt fra overskudsdisponeringen	<u>-10.895</u>	<u>0</u>
Overfórt resultat 31. december	<u>-10.895</u>	<u>0</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. december	0	0
Árets regulering	<u>-3.073</u>	<u>0</u>
Hensættelse 31. december	<u>-3.073</u>	<u>0</u>
Vedrórer		
Andet	<u>-3.073</u>	
	<u>-3.073</u>	

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

9 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

11 Nærtstående parter og ejerforhold**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Thomas Eisenhardt Gottlieb
Hjemmehørende i Greve kommune
 Engel & Kisky Administration ApS
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

Nærtstående parter

Thomas Eisenhardt Gottlieb
 Brødmosen 9
 2690 Karlslunde
Kapitalejer
 Engel & Kisky Administration ApS
 Christiansgave 44
 2960 Rungsted Kyst
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.