

# **ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS**

c/o Christian Gottlieb Mortensen  
Doktor Willesvej 11B  
2650 Hvidovre

CVR-nr. 34896941

## **Årsrapport for 2012/13**

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29. maj 2014

---

Christian Gottlieb Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. december 2012 - 31. december 2013 for ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. december 2012 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 14. april 2014

### **Direktion**

Christian Gottlieb Mortensen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS for regnskabsåret 21. december 2012 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. december 2012 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Birkerød, den 14. april 2014

**CBN Revision**

Carsten Bjørn Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS c/o Christian Gottlieb Mortensen Doktor Willesvej 11B 2650 Hvidovre
<b>CVR-nr.</b>	34896941
<b>Stiftelsesdato</b>	21. december 2012
<b>Regnskabsår</b>	21. december 2012 - 31. december 2013
<b>Direktion</b>	Christian Gottlieb Mortensen, Direktør
<b>Revisor</b>	CBN Revision Bistrupvej 172 3460 Birkerød

1051/GW/

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandel i driftsselskaber.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 21. december 2012 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -31.827, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 51.923, og en egenkapital på kr. 48.173.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende, under hensyntagen til de foretagne investeringer.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØSTERGAARD-GOTTLIEB HOLDING ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indregnes alle indtægter efter faktureringsprincippet i takt med, at de indtjenes og når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, samt såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### Skat af årets resultat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 24.

### BALANCEN

#### Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den indre værdi efter equitymetoden, dog ikke mindre end kr. 0. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen og på en særlig reserve under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu og måles til amortiseret kostpris.

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

## Resultatoppgørelse

	Note	2012/13 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-31.767</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-31.767</b>
Finansielle omkostninger		-60
<b>Resultat før skat</b>		<b>-31.827</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-31.827</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-31.827
		<b>-31.827</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013 kr.
<b>Aktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>50.000</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>50.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.923</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.923</u>
<b>Aktiver</b>		<u>51.923</u>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	2	80.000
Overført resultat	3	-31.827
<b>Egenkapital</b>		<u><b>48.173</b></u>
Anden gæld		3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>3.750</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>3.750</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><b>51.923</b></u>
Ejerskab	4	
Eventualforpligtelser	5	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6	

## Noter

2012/13

### 1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
2KompIndustrilakering ApS	Rødovre	25,00	461.056	167.904
			<u>461.056</u>	<u>167.904</u>

### 2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse den 21. december 2012.

### 3. Overført resultat

Årets afgang	-31.827
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>-31.827</b></u>

### 4. Ejerskab

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Christian Gottlieb Mortensen, Doktor Willesvej 11B, 2650 Hvidovre.

### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.