

Gottlieb Group ApS

CVR-nr. 35 41 78 42

Årsrapport

2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2014.

Ine Gottlieb
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 21. august 2013 - 30. september 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Gottlieb Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. august 2013 - 30. september 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 19. december 2014

Direktion

Inge Bodil Elmstrøm Gottlieb

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Gottlieb Group ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Gottlieb Group ApS for regnskabsåret 21. august 2013 - 30. september 2014, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. august 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 19. december 2014

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Kroghede

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gottlieb Group ApS Martin Hansens Vej 14-16 8400 Ebeltoft
	CVR-nr.: 35 41 78 42
	Stiftet: 21. august 2013
	Hjemsted: Ebeltoft
	Regnskabsår: 21. august 2013 - 30. september 2014 1. regnskabsår
Direktion	Inge Bodil Elmstrøm Gottlieb
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Sommervej 31C, 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Nordea A/S, Store Torv 4, 8900 Randers
Dattervirksomheder	JGO Converting & Trading ApS, Ebeltoft Gottlieb Agency & Management ApS, Ebeltoft
Associeret virksomhed	Investeringselskabet af 1.7.2011 ApS, Ebeltoft

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gottlieb Group ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning 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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gottlieb Group ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse

<u>Note</u>	21/8 2013 - 30/9 2014
Andre eksterne omkostninger	-25.864
Bruttoresultat	-25.864
Driftsresultat	-25.864
2 Øvrige finansielle omkostninger	-136
Resultat før skat	-26.000
Skat af årets resultat	6.370
Årets resultat	-19.630
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-19.630
Disponeret i alt	-19.630

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>30/9 2014</u>
Anlægsaktiver	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	160.000
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>35.771</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>195.771</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>195.771</u>
Omsætningsaktiver	
Likvide beholdninger	<u>651</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>651</u>
Aktiver i alt	<u>196.422</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2014</u>
Egenkapital		
5	Virksomhedskapital	80.000
6	Overført resultat	<u>-19.630</u>
	Egenkapital i alt	<u>60.370</u>
 Gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	61.737
	Selskabsskat	24.794
	Anden gæld	<u>49.521</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>136.052</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>136.052</u>
	 Passiver i alt	 <u>196.422</u>
 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

21/8 2013
- 30/9 2014

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i kapitalandele.

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre renteomkostninger

136

136

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb

160.000

Kostpris 30. september 2014

160.000

Regnskabsmæssig værdi 30. september 2014

160.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Gottlieb Group ApS
JGO Converting & Trading ApS, Ebeltoft	100 %	-448.911	-7.974	80.000
Gottlieb Agency & Management ApS, Ebeltoft	100 %	87.363	7.363	80.000
		<u>-361.548</u>	<u>-611</u>	<u>160.000</u>

Noter

				<u>30/9 2014</u>
4.	Kapitalandele i associerede virksomheder			
	Tilgang i årets løb			<u>35.771</u>
	Kostpris 30. september 2014			<u>35.771</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. september 2014			<u>35.771</u>
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Gottlieb Group ApS
Investeringselskabet af 1.7.2011 ApS, Ebeltoft	25 %	257.596	78.740	35.771
		<u>257.596</u>	<u>78.740</u>	<u>35.771</u>
5.	Virksomhedskapital			
	Virksomhedskapital 21. august 2013			<u>80.000</u>
				<u>80.000</u>
6.	Overført resultat			
	Årets overførte overskud eller underskud			<u>-19.630</u>
				<u>-19.630</u>
7.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
	Ingen.			
8.	Eventualposter			
	Sambeskatning			
	Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.			

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.