

Gottlieb Group ApS

CVR-nr. 35 41 78 42

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. december 2015

Inge Gottlieb
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Gottlieb Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 21. december 2015

Direktion

Inge Gottlieb
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gottlieb Group ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gottlieb Group ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 21. december 2015

Kroghede
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

Thomas Kroghede
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Gottlieb Group ApS
Martin Hansens Vej 14-16
8400 Ebeltoft

CVR-nr. 35 41 78 42
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Syddjurs Kommune

Direktion

Inge Gottlieb, direktør

Revision

Kroghede
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Sortemosevej 77
8530 Hjortshøj

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er holdingvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 5.012, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 55.358.

Resultatet er acceptabel når der tages i betragtning at det økonomiske opsving i vores branche først er startet de sidste måneder.

I dette år har Novo – Meta (N) - NKT – SPX (D) også været stabile kunder og overholdt vore forventninger.

Store dele af vore ordre blev ofte udskudt op til ½ til ¾ år, men nu er begyndt at komme her i 2015/2016.

HS Hansen – DF Perforering (D) – Mærsk og Triplex afvikles over de første 4 måneder i næste års regnskab.

Nye partner som SPC (F) og CAST(D) er der afleveret prøver og de første ordre til Arla og Novo Nordisk.

NOV har godkendt prøverne og den første levering er i starten af december. Deres årsforbrug er 150000 kg og tilsvarende til fabrikken i Brasilien.

Arla (Fetaost) i Danmark og Egypten skal der leveres starten af 2016.

Fra Porcher (F) har vi fået godkendt lydabsorbent i en specialudvikling til marine (skibsbygning) samt hospitaler. Første henvendelser på i alt 120000 m² til hospitalsbyggeri i Danmark.

Vi har indledt de første møder og undersøgelser til Terma mht. kompositmateriale fra Porcher (F). Dette materiale bliver brugt og er godkendt til F35 fly, Boeing, Airbus osv. som Terma leverer til i forvejen.

Udefra dette bliver det et meget spændende og interessant regnskab 2015/2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gottlieb Group ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Skat af årets resultat

Virksomheden 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Gottlieb Group ApS overtager som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med modtagelse af dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Bruttotab		-6.551	-25.864
Finansielle omkostninger	1	<u>-1</u>	<u>-136</u>
Resultat før skat		-6.552	-26.000
Skat af årets resultat	2	<u>1.540</u>	<u>6.370</u>
Årets resultat		<u>-5.012</u>	<u>-19.630</u>
Overført overskud		<u>-5.012</u>	<u>-19.630</u>
		<u>-5.012</u>	<u>-19.630</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	240.000	160.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>35.771</u>	<u>35.771</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>275.771</u>	<u>195.771</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>275.771</u>	<u>195.771</u>
Likvide beholdninger		<u>29</u>	<u>651</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>29</u>	<u>651</u>
Aktiver i alt		<u><u>275.800</u></u>	<u><u>196.422</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-24.642	-19.630
Egenkapital	5	<u>55.358</u>	<u>60.370</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	13.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		160.167	61.737
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		35.771	35.771
Selskabsskat		23.254	24.794
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>220.442</u>	<u>136.052</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>220.442</u>	<u>136.052</u>
Passiver i alt		<u>275.800</u>	<u>196.422</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1	136
	1	136
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-1.540	-6.370
	-1.540	-6.370
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2014	160.000	160.000
Tilgang i årets løb	80.000	0
Kostpris 30. september 2015	240.000	160.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	240.000	160.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JGO Converting & Trading ApS	Syddjurs kommune	100%	-163.318	285.593
Gottlieb Production ApS	Syddjurs kommune	100%	233.466	71.528
Gottlieb Agency & Mangement ApS	Syddjurs kommune	100%	122.885	35.522
			193.033	392.643

Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2014	<u>35.771</u>	<u>35.771</u>
Kostpris 30. september 2015	<u>35.771</u>	<u>35.771</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	<u>35.771</u>	<u>35.771</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Investeringselskabet af 1.7.2011 ApS	Syddjurs kommune	32,5%	297.942	40.345

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014	80.000	-19.630	60.370
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-5.012</u>	<u>-5.012</u>
Egenkapital 30. september 2015	<u>80.000</u>	<u>-24.642</u>	<u>55.358</u>

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen