

# **Gottlieb Production ApS**

**CVR-nr. 32 34 15 94**

**Årsrapport for 2014/15**

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

---

Inge Gottlieb  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledespåtegning**

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 21. december 2015

### **Direktion**

Inge Gottlieb  
direktør

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

## *Til kapitalejeren i Gottlieb Production ApS*

Vi har revideret årsregnskabet for Gottlieb Production 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### **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.

Aarhus, den 21. december 2015

Kroghede  
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

Thomas Kroghede  
Statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Gottlieb Production ApS  
Martin Hansens Vej 14-16  
8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 32 34 15 94  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Hjemsted: Syddjurs Kommune

### **Direktion**

Inge Gottlieb, direktør

### **Revision**

Kroghede  
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
Sortemosevej 77  
8530 Hjortshøj

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Gottlieb Production 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**

### **Bruttofortjeneste**

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**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder..

### **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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med til-læg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råva-  
rer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdig-  
gørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes un-  
der hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsfor-  
pligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af  
det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de  
igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatop-  
gørelsen i takt med, at de afholdes.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

#### **Skydlig 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>65.320</b>	<b>116.100</b>
Personaleomkostninger	1	<u>35.744</u>	<u>-587</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>101.064</b>	<b>115.513</b>
Finansielle indtægter	2	-1.784	691
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.779</u>	<u>-6.140</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>93.501</b>	<b>110.064</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-21.973</u>	<u>-28.126</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>71.528</u></b>	<b><u>81.938</u></b>
Overført overskud		<u>71.528</u>	<u>81.938</u>
		<b><u>71.528</u></b>	<b><u>81.938</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>227.763</u>	<u>50.034</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>227.763</b></u>	<u><b>50.034</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		313.991	193.591
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		378.008	318.002
Andre tilgodehavender		<u>16.067</u>	<u>211.521</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>708.066</b></u>	<u><b>723.114</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>63.054</b></u>	<u><b>2.964</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>998.883</b></u>	<u><b>776.112</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>998.883</b></u></u>	<u><u><b>776.112</b></u></u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>153.466</u>	<u>81.938</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>233.466</u></b>	<b><u>161.938</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.948	316.294
Gæld til tilknyttede virksomheder		477.849	297.880
Selskabsskat		21.973	0
Anden gæld		<u>39.647</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>765.417</u></b>	<b><u>614.174</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>765.417</u></b>	<b><u>614.174</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>998.883</u></b>	<b><u>776.112</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Hovedaktivitet	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-35.852	0
Andre personaleomkostninger	<u>108</u>	<u>587</u>
	<b><u>-35.744</u></b>	<b><u>587</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>-1.784</u>	<u>691</u>
	<b><u>-1.784</u></b>	<b><u>691</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.779</u>	<u>6.140</u>
	<b><u>5.779</u></b>	<b><u>6.140</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>21.973</u>	<u>28.126</u>
	<b><u>21.973</u></b>	<b><u>28.126</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	80.000	81.938	161.938
Årets resultat	0	71.528	71.528
<b>Egenkapital 30. september 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>153.466</b>	<b>233.466</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Gottlieb Group ApS (Administrationsselskab) 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

### 8 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er forarbejdning og produktion.