

GERT RADIO & TV ApS

Algade 45
4230 Skælskør

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/05/2017

Gert Normann Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GERT RADIO & TV ApS

Algade 45

4230 Skælskør

Telefonnummer: 58190092

Fax: 58191097

e-mailadresse: gn@gertradio.dk

CVR-nr: 14757686

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nordea, Slagelse afd.

Smedegade 8

4200 Slagelse

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Gert Radio & TV ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skælskør, den 20/05/2017

Direktion

Gert Normann Nielsen
Indehaver

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i administration af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et underskud på DKK 306 for perioden 1. januar – 31. december 2016 mod overskud på DKK 4.032 i perioden 1. januar – 31. december 2015.

Der forventes et positivt resultat i 2017

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af lejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med lejeperioden. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale og kontoromkostninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gældsforpligtelser.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den

del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningernes vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	50 år
---------------------	-------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

..

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		17.965	23.028
Bruttoresultat		17.965	23.028
Resultat af ordinær primær drift		17.965	23.028
Øvrige finansielle omkostninger		-18.271	-18.996
Ordinært resultat før skat		-306	4.032
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-306	4.032
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-306	4.032
I alt		-306	4.032

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		418.285	457.354
Materielle anlægsaktiver i alt	2	418.285	457.354
Anlægsaktiver i alt		418.285	457.354
Likvide beholdninger		271.245	249.594
Omsætningsaktiver i alt		271.245	249.594
Aktiver i alt		689.530	706.948

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		367.000	367.000
Andre reserver		354.363	354.363
Overført resultat		-468.631	-468.325
Egenkapital i alt		252.732	253.038
Gæld til realkreditinstitutter		406.354	427.076
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	406.354	427.076
Gæld til realkreditinstitutter		20.722	20.112
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.722	6.722
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		30.444	26.834
Gældsforpligtelser i alt		436.798	453.910
Passiver i alt		689.530	706.948

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	367.000	354.363	-468.325	253.038
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat			-306	-306
Egenkapital, ultimo	367.000	354.363	-468.631	252.732

Virksomhedskapitalen består af 367 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Opskrivningshenlæggelser vedrører grunde og bygninger

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Skattepligtig resultat for året	38.763	43.101
Regulering vedrørende tidligere år	-38.763	-43.101
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	942.424
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>942.424</u>
Opskrivninger primo	456.916
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>456.916</u>
Af- og nedskrivning primo	941.986
Årets afskrivning	39.069
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>981.055</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>418.285</u>

Ved måling til kostpris ville den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgøre DKK 127.412.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	427.076	20.722	406.354	316.985
	427.076	20.722	406.354	316.985

4. Oplysning om eventualaktiver

Der er et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på DKK 60.262 pr. 31. december 2016 (31. december 2015: DKK 60.195)

Den udskudte skatteaktiv vedrører materielle anlægsaktiver og fremført underskud.

Den udskudte skat er ikke aktiveret, da ledelsen ikke har vurderet, at betingelserne herfor er opfyldt.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Pantsætninger

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for prioritetsgælden:

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme udgør pr. 31. december 2016 DKK 418.285

Til sikkerhed for arrangementer i Nordea, er der virksomhedspant for nominelt DKK 500.000. Nordea har ligeldes pant i anparterne, i alt DKK 367.000.

Kautionsforpligtelser

Selskabets direktør har afgivet selvskyldnerkaution for det fulde arrangement i Nordea.

6. Oplysning om ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Gert Normann Nielsen, Jernbanevej 11,B, 4230 Skælskør