

# **GENTOFTE ERHVERVSSERVICE ApS**

Tjørnevej 18  
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/09/2018**

---

**Søren Askly**  
**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** GENTOFTE ERHVERVSSERVICE ApS  
Tjørnevej 18  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr: 17994999  
Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

**Bankforbindelse** Jyske Bank

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for året 1. maj 2017 til 30. april 2018. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter lovgivnings krav.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

Kongens Lyngby, den 30/09/2018

## Direktion

Søren Askly

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål til ud over at yde erhvervsservice med f.eks. bogføring, lønadministration m.v. til en række mindre virksomheder. Selskabet ønsker tillige at udvikle og genskabe ældre spil og andet legetøj.

Selskabet driver ligeledes virksomhed under navnene LoPhi Games ApS, LoPhi Toys ApS, Lyngby Erhvervsservice ApS og Eremita Ejendommen ApS.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et overskud på kr. 99.605.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 501.005 og en egenkapital på kr. 458.815.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Resultatet for 2018/19 forventes at ligge på et tilsvarende niveau.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gentofte Erhvervsservice ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

**Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvider**

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.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

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

**Udbytte for regnskabsåret**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger .....		-620	-2.462
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>128.070</b>	<b>159.712</b>
Personaleomkostninger .....	1		
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>128.070</b>	<b>159.712</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-62	-10
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>128.008</b>	<b>159.702</b>
Skat af årets resultat .....	2	-28.400	-35.134
<b>Årets resultat</b> .....		<b>99.608</b>	<b>124.568</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		250.000	0
Overført resultat .....		-150.392	124.568
<b>I alt</b> .....		<b>99.608</b>	<b>124.568</b>



# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		18.562	7.875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		476.428	322.178
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>494.990</b>	<b>330.053</b>
Likvide beholdninger .....		6.015	38.063
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>501.005</b>	<b>368.116</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>501.005</b>	<b>368.116</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	200.000	200.000
Overført resultat .....		8.815	159.207
Forslag til udbytte .....		250.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>458.815</b>	<b>359.207</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		35.947	7.787
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.243	1.122
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>42.190</b>	<b>8.909</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>42.190</b>	<b>8.909</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>501.005</b>	<b>368.116</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	159.207	0	359.207
Årets resultat .....		-150.392	250.000	99.608
Egenkapital, ultimo .....	200.000	8.815	250.000	458.815

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Selskabet har i årets løb ikke beskæftiget medarbejdere ud over direktionen, der ikke har modtaget vederlag.

## 2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-28.400	-35.134
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-28.400</u>	<u>-35.134</u>

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Eremita Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.