

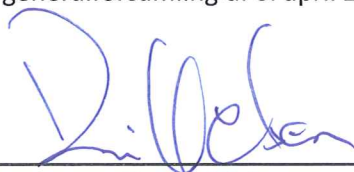
Gerrita ApS

CVR-nummer 20 93 38 87

Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Årsrapport 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 6. april 2018.



Kim M. Nielsen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Gerrita ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

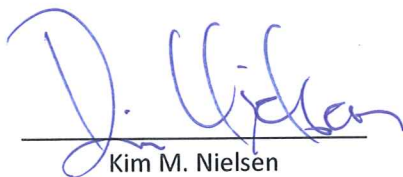
Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret da direktionen fortsat anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 4. april 2018

Direktionen:



Kim M. Nielsen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Gerrita ApS
Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Telefon: 40 51 96 39
E-mail: jette@bogeskov.dk
Hjemsted Helsingør

CVR-nummer: 20 93 38 87

Binavn: by Bøgeskov ApS

Direktion: Kim M. Nielsen

Selskabets aktivitet:

Selskabets formål er at drive sy- og designvirksomhed samt at drive rådgivnings- og investeringsvirksomhed og virksomhed i forbindelse hermed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Gennem datterselskabet Gerrita Invest ApS ejes andele i K/S Shuttletanker Danmark. Driftsresultatet af dattervirksomhed har været tilfredsstillende i 2017.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat af det forløbne år.

Selskabets kapitalejer har i lyset af den økonomiske udvikling og den deraf følgende negative egenkapital konverteret tilgodehavender på DKK 820.593 til ansvarlig lånekapital, der først vil blive indfriet når virksomhedens kapital er reetableret. Der henvises til note 1 for yderligere oplysninger.

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter positivt på lidt længere sigt. Det regnskabsmæssige resultat for 2018 forventes at blive et lille overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

Generelt om indregning og måling:

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

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.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser mv.

Vareforbrug mv.:

Omfatter varekøb og produktionsløn mv.

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til lokaleleje, bogføring, mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Kapitalandele i dattervirksomheder og i associerede virksomheder:

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen efter indre værdis metode.

Kapitalandele i andre virksomheder:

Kontante udlodninger fra andele i andre virksomheder indtægtsføres på det tidspunkt, hvor disse modtages.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, udbytter fra værdipapirbeholdning, værdireguleringer af finansielle tilgodehavender samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Gerrita ApS (administrationselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og i associerede virksomheder:

Kapitalandele i dattervirksomheder og i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og i associerede virksomheder reduceret med udbytteudlodninger herunder deklareret udbytte for regnskabsåret henlægges via overskudsdisponeringen til "Opskrivningsreserve" under egenkapitalen. Hvis markedsværdi skønnes lavere nedskrives der til den skønnede lavere markedsværdi. Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ egenkapital værdiansættes til DKK 0 og underskud modregnes i eventuelle tilgodehavender Yderligere faktiske forpligtelser overfor datter- og associerede virksomheder passiveres og driftføres over resultatopgørelsen.

Kapitalandele i andre virksomheder:

Optages til anskaffelsessum, men nedskrives til en lavere værdi, hvis en varig værdiforringelse har fundet sted.

Igangværende arbejder:

Består af uafsluttede opgaver der måles til salgsværdien.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer optages til dagsværdi svarende til statusdagens børskurs.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med datterselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

KONCERNREGNSKAB

I henhold til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

7

<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Nettoomsætning	136.446	37.135
Vareforbrug m.v.	-14.351	-21.642
Andre eksterne omkostninger	-76.144	-82.634
2 Personaleomkostninger	-92.380	-144.257
Resultat før finansielle poster	-46.429	-211.398
4 Finansielle indtægter	0	91.015
7 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	-557	123.178
5 Finansielle omkostninger	-27.779	-123.175
8 Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	0	0
Finansielle poster netto	-28.336	91.018
Resultat før skat	-74.765	-120.380
3 Skat af årets resultat	13.659	44.337
Årets resultat	-61.106	-76.043
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-557	123.178
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	-60.549	-199.221
Disponeret i alt	-61.106	-76.043

Balance pr. 31. december 2017

8

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>DKK</u>	<u>2016</u> <u>DKK</u>
7 Kapitalandele i dattervirksomhed	380.848	381.405
8 Kapitalandele i associeret virksomhed	0	0
8 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	380.848	381.405
Mellemregning med datterselskab	0	0
Igangværende arbejder	0	11.000
3 Udskudt skat	15.170	18.068
3 Tilgodehavende selskabsskat	16.557	11.822
Andre tilgodehavender	296.917	118.167
Tilgodehavender i alt	328.644	159.057
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	35.813	62.952
Værdipapirer og kapitalandele i alt	35.813	62.952
Likvide beholdninger	8.761	78.825
Omsætningsaktiver i alt	373.218	300.834
Aktiver i alt	754.066	682.239

Balance pr. 31. december 2017

9

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>DKK</u>	<u>2016</u> <u>DKK</u>
9 Virksomhedskapital	200.000	200.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	180.848	181.405
9 Overført resultat	-510.720	-450.171
Egenkapital i alt	-129.872	-68.766
1 Ansvarlig lånekapital	820.593	661.095
Langfristede gældsforpligtelser i alt	820.593	661.095
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.405	14.227
Anden gæld	60.940	75.683
Selskabsskat	0	0
Gæld til kapitalejer	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	63.345	89.910
Gældsforpligtelser i alt	63.345	89.910
Passiver i alt	754.066	682.239

10 Eventualposter mv.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note**1 Going Concern - usikkerhed om fortsat drift**

Det er ledelsens forventninger at selskabets aktiviteter på lidt længere sigt vil være overskudsgivende. Under hensyntagen hertil og til den af kapitalejer ydede ansvarlige lånekapital, som efter indregning resulterer i en positiv egenkapital på kr. 690.721, har ledelsen, til trods for usikkerhed om den fortsatte drift aflagt årsregnskabet efter principperne om fortsat drift. Dette også, da det er ledelsens vurdering, at der er skabt sikkerhed for likviditeten for det kommende år.

	2017 DKK	2016 DKK
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager	68.034	116.327
Feriepengeregulering	0	0
Pensionsbidrag	20.480	24.000
Omkostninger til social sikring	3.866	3.930
I alt	92.380	144.257

Gennemsnitlig antal ansatte: 1

3 Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat sammensætter sig således:

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen
Saldo primo	-11.822	-18.068	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0	0
Afregnet med sambeskattet datterselskab	11.822	0	0
Betalt i året		0	0
Skat af årets resultat	-16.557	2.898	13.659
Saldo ultimo	-16.557	-15.170	13.659

	2017 DKK	2016 DKK
4 Finansielle indtægter		
Andre renteindtægter	0	0
Udbytter	0	91.015
Gevinst ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Kursregulering af værdipapirer	0	0
	0	91.015

<u>Note</u>	2017 DKK	2016 DKK
5 Finansielle omkostninger		
Andre renteudgifter	640	8.326
Tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Kursregulering af værdipapirer	27.139	34.769
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	0	80.080
	<u>27.779</u>	<u>123.175</u>
6 Værdipapirer		
Saldo pr. 1/1	62.952	97.699
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kursregulering	-27.139	-34.747
Bogført værdi pr. 31/12	<u>35.813</u>	<u>62.952</u>
7 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Selskabet ejer hele kapitalen på DKK 200.000 i Gerrita Invest ApS, Bøgebakken 27, 3000 Helsingør. Andel i resultat og kapital har været som følger:		
	2017 DKK	2016 DKK
Kostpris 1/1	200.000	200.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris 31/12	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	181.405	58.227
Andel af resultat i dattervirksomhed	-557	123.178
Udbytte fra dattervirksomheder	0	0
Saldo 31/12	<u>180.848</u>	<u>181.405</u>
Bogført værdi	<u>380.848</u>	<u>381.405</u>

Note

8 Kapitalandele i associeret virksomhed

Selskabets 10% ejerandel af kapitalen i Quantum Invest A/S, Hørsholm, er afhændet i 2016.

	2017 DKK	2016 DKK
Kostpris 1/1	0	50.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	-50.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31/12	0	0
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	0	-50.000
Afgang i året	0	50.000
Andel af resultat i associeret virksomhed	0	0
Modregnet i tilgodehavender hos associeret virksomhed	0	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo 31/12	0	0
Bogført værdi	0	0

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Opskrivning af kapital- andele til indre værdi	I alt
9 Egenkapital				
Saldo pr. 1/1	200.000	-450.171	181.405	-68.766
Årets resultat	0	-61.106	0	-61.106
Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	0	557	-557	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital 31/12 DKK	200.000	-510.720	180.848	-129.872

Virksomhedskapitalen er sammensat af 20 ejerandele à DKK 10.000 og multipla heraf.

10 Eventualposter mv.

Ingen

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.