

Gerrita ApS

CVR-nummer 20 93 38 87

Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 31. maj 2017.

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 2016 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.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision. Ledelsen foreslår at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 18. maj 2017

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 2016.

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 661.095 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 2017 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 2016.

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 i 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 (administrationsselskab).

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 statutidspunktet 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 2016 - 31. december 2016

7

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Nettoomsætning	37.135	206.305
Vareforbrug m.v.	-21.642	-15.132
Andre eksterne omkostninger	-82.634	-85.553
2 Personaleomkostninger	-144.257	-162.264
Resultat før finansielle poster	-211.398	-56.644
4 Finansielle indtægter	91.015	153.632
7 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	123.178	5.081
5 Finansielle omkostninger	-123.175	-86.099
8 Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	0	26.752
Finansielle poster netto	91.018	99.366
Resultat før skat	-120.380	42.722
3 Skat af årets resultat	44.337	-335.941
Årets resultat	-76.043	-293.219
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	123.178	5.081
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	-199.221	-298.300
Disponeret i alt	-76.043	-293.219

Balance pr. 31. december 2016

8

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
7 Kapitalandele i dattervirksomhed	381.405	258.227
8 Kapitalandele i associeret virksomhed	0	0
8 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	0
10 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	80.080
	<u>381.405</u>	<u>338.307</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		
Mellemregning med datterselskab	0	81.854
Igangværende arbejder	11.000	116.000
3 Udskudt skat	18.068	0
3 Tilgodehavende selskabsskat	11.822	0
Andre tilgodehavender	118.167	264.479
	<u>159.057</u>	<u>462.333</u>
Tilgodehavender i alt		
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	62.952	97.699
	<u>62.952</u>	<u>97.699</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		
Likvide beholdninger	<u>78.825</u>	<u>6.213</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>300.834</u>	<u>566.245</u>
Aktiver i alt	<u>682.239</u>	<u>904.552</u>

Balance pr. 31. december 2016

9

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
9 Virksomhedskapital	200.000	200.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	181.405	58.227
9 Overført resultat	-450.171	-250.950
Egenkapital i alt	-68.766	7.277
1 Ansvarlig lånekapital	661.095	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	661.095	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	14.227	11.250
Anden gæld	75.683	74.169
Selskabsskat	0	169.942
Gæld til kapitalejer	0	641.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	89.910	897.275
Gældsforpligtelser i alt	89.910	897.275
Passiver i alt	682.239	904.552

10 Eventualposter mv.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK	
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. 592.329, 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.			
2 Personaleomkostninger			
Løn og gager	116.327	134.269	
Feriepengeregulering	0	0	
Pensionsbidrag	24.000	24.000	
Omkostninger til social sikring	3.930	3.995	
I alt	144.257	162.264	
Gennemsnitlig antal ansatte:	1		
3 Selskabsskat og udskudt skat			
Skat af årets resultat sammensætter sig således:			
	<u>Skyldig</u> skat	<u>Udskudt</u> skat	<u>Resultat-</u> <u>opgørelsen</u>
Saldo primo	169.942	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-14.447	0	-14.447
Afregnet med sambeskattet datterselskab	58.919	0	0
Betalt i året	-214.414	0	0
Skat af årets resultat	-11.822	-18.068	-29.890
Saldo ultimo	-11.822	-18.068	-44.337
	DKK		
	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK	
4 Finansielle indtægter			
Andre renteindtægter	0	84.018	
Udbytter	91.015	0	
Gevinst ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	20.000	
Kursregulering af værdipapirer	0	49.614	
	91.015	153.632	

<u>Note</u>	2016 DKK	2015 DKK
5 Finansielle omkostninger		
Andre renteudgifter	8.326	34.179
Tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Kursregulering af værdipapirer	34.769	0
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	80.080	51.920
	<u>123.175</u>	<u>86.099</u>
6 Værdipapirer		
Saldo pr. 1/1	97.699	48.085
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kursregulering	-34.747	49.614
Bogført værdi pr. 31/12	<u>62.952</u>	<u>97.699</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:		
	2016 DKK	2015 DKK
Kostpris 1/1	200.000	200.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris 31/12	200.000	200.000
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	58.227	53.146
Andel af resultat i dattervirksomhed	123.178	5.081
Udbytte fra dattervirksomheder	0	0
Saldo 31/12	181.405	58.227
Bogført værdi	<u>381.405</u>	<u>258.227</u>

Note**8 Kapitalandele i associeret virksomhed**

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

	2016 DKK	2015 DKK
Kostpris 1/1	50.000	50.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	-50.000	0
Kostpris 31/12	0	50.000
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	-50.000	-50.000
Afgang i året	50.000	0
Andel af resultat i associeret virksomhed	0	26.752
Modregnet i tilgodehavender hos associeret virksomhed	0	-26.752
Saldo 31/12	0	-50.000
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	-250.950	58.227	7.277
Årets resultat	0	-76.043	0	-76.043
Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	0	-123.178	123.178	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31/12 DKK	200.000	-450.171	181.405	-68.766

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

10 Eventualposter mv.

Ingen

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.