

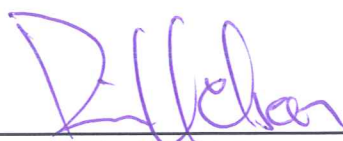
Gerrita ApS

CVR-nummer 20 93 38 87

Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 6. april 2019.



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 2018 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 2019

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 2018.

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 542.312 til ansvarlig lånekapital, der indfries i takt med virksomhedens kapital reetableres. Der henvises til note 1 for yderligere oplysninger.

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter positivt på lidt længere sigt. Det regnskabsmæssige resultat for 2019 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 2018.

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 2018 - 31. december 2018

7

<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Nettoomsætning	145.635	136.446
Vareforbrug m.v.	-9.721	-14.351
Andre eksterne omkostninger	-77.502	-76.144
2 Personaleomkostninger	<u>-87.228</u>	<u>-92.380</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-28.816</u>	<u>-46.429</u>
4 Finansielle indtægter	591	0
7 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	16.699	-557
5 Finansielle omkostninger	-20.902	-27.779
8 Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle poster netto	<u>-3.612</u>	<u>-28.336</u>
Resultat før skat	<u>-32.428</u>	<u>-74.765</u>
3 Skat af årets resultat	<u>10.579</u>	<u>13.659</u>
Årets resultat	<u><u>-21.849</u></u>	<u><u>-61.106</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	16.699	-557
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	<u>-38.548</u>	<u>-60.549</u>
Disponeret i alt	<u><u>-21.849</u></u>	<u><u>-61.106</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

8

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>DKK</u>	<u>2017</u> <u>DKK</u>
7 Kapitalandele i dattervirksomhed	397.547	380.848
8 Kapitalandele i associeret virksomhed	0	0
8 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>397.547</u>	<u>380.848</u>
Mellemregning med datterselskab	0	0
Igangværende arbejder	0	0
3 Udskudt skat	11.448	15.170
3 Tilgodehavende selskabsskat	14.301	16.557
Andre tilgodehavender	45.739	296.917
Tilgodehavender i alt	<u>71.488</u>	<u>328.644</u>
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	14.932	35.813
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>14.932</u>	<u>35.813</u>
Likvide beholdninger	<u>35.858</u>	<u>8.761</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>122.278</u>	<u>373.218</u>
Aktiver i alt	<u>519.825</u>	<u>754.066</u>

Balance pr. 31. december 2018

9

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
9 Virksomhedskapital	200.000	200.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	197.547	180.848
9 Overført resultat	-549.269	-510.720
Egenkapital i alt	-151.722	-129.872
1 Ansvarlig lånekapital	542.312	820.593
Langfristede gældsforpligtelser i alt	542.312	820.593
Gæld til tilknyttede virksomheder	78.848	2.405
Anden gæld	50.387	60.940
Selskabsskat	0	0
Gæld til kapitalejer	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	129.235	63.345
Gældsforpligtelser i alt	129.235	63.345
Passiver i alt	519.825	754.066

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. 388.590, 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.

	2018 DKK	2017 DKK
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager	69.045	68.034
Feriepengeregulering	-6.000	0
Pensionsbidrag	20.160	20.480
Omkostninger til social sikring	4.023	3.866
I alt	87.228	92.380

Gennemsnitlig antal ansatte: 1

3 Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat sammensætter sig således:

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen
Saldo primo	-16.557	15.170	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0	0
Afregnet med sambeskattet datterselskab	16.557	0	0
Betalt i året		0	0
Skat af årets resultat	14.301	-3.722	10.579
Saldo ultimo	14.301	11.448	10.579

	2018 DKK	2017 DKK
4 Finansielle indtægter		
Andre renteindtægter	591	0
Udbytter	0	0
Gevinst ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Kursregulering af værdipapirer	0	0
	591	0

<u>Note</u>	2018 DKK	2017 DKK
5 Finansielle omkostninger		
Andre renteudgifter	21	640
Tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Kursregulering af værdipapirer	20.881	27.139
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	0	0
	<u>20.902</u>	<u>27.779</u>
6 Værdipapirer		
Saldo pr. 1/1	35.813	62.952
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kursregulering	-20.881	-27.139
	<u>-20.881</u>	<u>-27.139</u>
Bogført værdi pr. 31/12	<u>14.932</u>	<u>35.813</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:		
	2018 DKK	2017 DKK
Kostpris 1/1	200.000	200.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31/12	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	180.848	181.405
Andel af resultat i dattervirksomhed	16.699	-557
Udbytte fra dattervirksomheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31/12	<u>197.547</u>	<u>180.848</u>
Bogført værdi	<u>397.547</u>	<u>380.848</u>

Note

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Opskrivning af kapital- andele til indre værdi	I alt
9 Egenkapital				
Saldo pr. 1/1	200.000	-510.720	180.848	-129.872
Årets resultat	0	-21.849	0	-21.849
Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	0	-16.699	16.699	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31/12 DKK	200.000	-549.268	197.547	-151.721

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

10 Eventualposter mv.

Ingen

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.