

Gerrita ApS

CVR-nummer 20 93 38 87

Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 20. juni 2016.



Casper Rasmussen

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 2015 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 25. maj 2016

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 2015.

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.

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter på lidt længere sigt positivt. Det regnskabsmæssige resultat for 2015 forventes af 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 2015.

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 2015 - 31. december 2015

7

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Nettoomsætning	206.305	101.140
Vareforbrug m.v.	-15.132	-29.344
Andre eksterne omkostninger	-85.553	-65.440
1 Personaleomkostninger	<u>-162.264</u>	<u>-162.065</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-56.644</u>	<u>-155.709</u>
3 Finansielle indtægter	153.632	396.410
6 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	5.081	7.350
4 Finansielle omkostninger	-86.099	-443.716
7 Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	<u>26.752</u>	<u>-130.000</u>
Finansielle poster netto	<u>99.366</u>	<u>-169.956</u>
Resultat før skat	<u>42.722</u>	<u>-325.665</u>
2 Skat af årets resultat	<u>-335.941</u>	<u>39.531</u>
Årets resultat	<u><u>-293.219</u></u>	<u><u>-286.134</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	5.081	7.350
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	<u>-298.300</u>	<u>-293.484</u>
Disponeret i alt	<u><u>-293.219</u></u>	<u><u>-286.134</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

8

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
6 Kapitalandele i dattervirksomhed	258.227	253.146
7 Kapitalandele i associeret virksomhed	0	0
7 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	0
9 Andre værdipapirer og kapitalandele	80.080	251.800
Finansielle anlægsaktiver i alt	338.307	504.946
Mellemregning med datterselskab	81.854	58.631
Igangværende arbejder	116.000	0
2 Udskudt skat	0	166.000
2 Tilgodehavende selskabsskat	0	23.222
Andre tilgodehavender	264.479	62.489
Tilgodehavender i alt	462.333	310.342
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	97.699	48.085
Værdipapirer og kapitalandele i alt	97.699	48.085
Likvide beholdninger	6.213	7.331
Omsætningsaktiver i alt	566.245	365.758
Aktiver i alt	904.552	870.704

Balance pr. 31. december 2015

9

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	58.227	53.146
Overført resultat	-250.950	47.350
8 Egenkapital i alt	<u>7.277</u>	<u>300.496</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.250	38.002
Anden gæld	74.169	86.369
Selskabsskat	169.942	0
Gæld til kapitalejer	641.914	445.837
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>897.275</u>	<u>570.208</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>897.275</u>	<u>570.208</u>
Passiver i alt	<u>904.552</u>	<u>870.704</u>

9 Eventualposter mv.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note	2015 DKK	2014 DKK	
1 Personalemkostninger			
Løn og gager	134.269	134.013	
Feriepengeregulering	0	0	
Pensionsbidrag	24.000	24.000	
Omkostninger til social sikring	3.995	4.052	
I alt	162.264	162.065	
Gennemsnitlig antal ansatte:	1		
2 Selskabsskat og udskudt skat			
Skat af årets resultat sammensætter sig således:			
	Skyldig skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen
Saldo primo	23.222	166.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	1	0	1
Afregnet med sambeskattet datterselskab	-23.223	0	0
Skat af årets resultat	-169.942	-166.000	-335.942
Saldo ultimo	DKK -169.942	0	-335.941
		2015 DKK	2014 DKK
3 Finansielle indtægter			
Andre renteindtægter		84.018	72
Aktieudbytte		0	396.338
Gevinst ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele		20.000	0
Kursregulering af værdipapirer		49.614	0
		153.632	396.410
4 Finansielle omkostninger			
Andre renteudgifter		34.179	27.761
Kursregulering af værdipapirer		0	22.955
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver		51.920	393.000
		86.099	443.716

<u>Note</u>	2015 DKK	2014 DKK
5 Værdipapirer		
Saldo pr. 1/1	48.085	71.040
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kursregulering	49.614	-22.955
Bogført værdi pr. 31/12	97.699	48.085

6 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:

	2015 DKK	2014 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	53.146	45.796
Andel af resultat i dattervirksomhed	5.081	7.350
Udbytte fra dattervirksomheder	0	0
Saldo 31/12	58.227	53.146
Bogført værdi	258.227	253.146

7 Kapitalandele i associeret virksomhed

Selskabet ejer 10% af kapitalen i Quantum Invest A/S, Hørsholm.

	2015 DKK	2014 DKK
Kostpris 1/1	50.000	50.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris 31/12	50.000	50.000

Note

7 Kapitalandele i associeret virksomhed (fortsat)	2015 DKK	2014 DKK
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	-50.000	-50.000
Andel af resultat i associeret virksomhed	26.752	-130.000
Modregnet i tilgodehavender hos associeret virksomhed	-26.752	130.000
	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
Saldo 31/12	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
Bogført værdi	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Opskrivning af kapital- andele til indre værdi	I alt
8 Egenkapital				
Saldo pr. 1/1	200.000	47.350	53.146	300.496
Årets resultat	0	-293.219	0	-293.219
Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	0	-5.081	5.081	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31/12 DKK	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>-250.950</u></u>	<u><u>58.227</u></u>	<u><u>7.277</u></u>

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

9 Eventualposter mv.

Selskabet har i forbindelse med deltagelse i en anden virksomhed i K/S-form påtaget sig resthæftelser på DKK 1,8 mio. Hæftelsen forventes ikke at blive aktuel, da det pågældende K/S har solgt sine aktiver og er under afvikling uden yderligere forpligtelser for investorerne.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.