

*Gerdas Syservice ApS
Bernstorffsvej 135
2900 Hellerup*

CVR-nr: 23 10 28 11

*ÅRSRAPPORT
1. juni 2016 - 31. maj 2017*

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/09 2017

P.P. Nørgaard
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gerdas Syservice ApS
Bernstorffsvej 135
2900 Hellerup

Telefon: 45 87 01 74
E-mail: bernstorff.rev@mail.dk

CVR-nr.: 23 10 28 11
Stiftet: 5. januar 1978
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Direktion

Gerda Nørgaard

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank A/S
Frederiksundsvej 160
2700 Brønshøj

Hovedaktivitet

Sygerning, reparation og salg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for Gerdas Syservice ApS.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

Hellerup, den 27/09 2017

Direktion

Gerda Nørgaard

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hellerup, den 27/09 2017

P.P. Nørgaard
Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gerdas Syservice ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer samt udført arbejde (syning)..

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v..

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

forskydning i varebeholdningerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ingen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapital. Nettobeløbet overføres til Eneaktionæren. Udbytteskatten anføres under gældsforpligtelser..

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JUNI 2016 - 31. MAJ 2017

	2016/17	2015/16
Nettoomsætning	22.453	24.625
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	377-	4.356-
Andre eksterne omkostninger.....	8.989-	28.161-
BRUTTORESULTAT	13.087	7.892-
Andre driftsomkostninger	14.400-	0
DRIFTSRESULTAT	1.313-	7.892-
Andre finansielle indtægter	58	59
Andre finansielle omkostninger	904-	8.246-
RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	2.159-	16.079-
Ekstraordinære indtægter	0	137.200
RESULTAT FØR SKAT	2.159-	121.121
Skat af årets resultat	22.071	0
ÅRETS RESULTAT	19.912	121.121
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	19.912	121.121
DISPONERET I ALT	19.912	121.121

BALANCE PR. 31. MAJ 2017
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	331.395	331.395
Varebeholdninger	331.395	331.395
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1-
Tilgodehavender	0	1-
Likvide beholdninger	222.002	281.781
OMSÆTNINGSAKTIVER	553.397	613.175
AKTIVER	553.397	613.175

BALANCE PR. 31. MAJ 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	685.369	685.369
Overført resultat	483.993-	503.905-
1 EGENKAPITAL	401.376	381.464
Andre hensatte forpligtelser	0	22.071
HENSATTE FORPLIGTELSE	0	22.071
Ansvarlig lånekapital.....	104.131	104.244
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	45.172	100.571
Langfristede gældsforpligtelser	149.303	204.815
Anden gæld	2.718	4.825
Kortfristede gældsforpligtelser	2.718	4.825
GÆLDSFORPLIGTELSE	152.021	209.640
PASSIVER	553.397	613.175
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Reserve for opskrivninger	685.369	0	685.369
Overført resultat	503.905-	19.912	483.993-
	<u>381.464</u>	<u>19.912</u>	<u>401.376</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.