

Gerlach Holding ApS

Møllebakken 41

8382 Hinnerup

CVR-nummer 25706420

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 14/3-2016



Kent Gerlach Kristensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Gerlach Holding ApS
Møllebakken 41
8382 Hinnerup

Hjemstedskommune:	Favrskov
CVR-nummer:	25706420
Regnskabsperiode:	1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Kent Gerlach Kristensen

Associerede virksomheder

GI Finans ApS
Fabriksvej 2
8450 Hammel

Hammel Autocenter ApS
Fabriksvej 2
8450 Hammel

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S
H-Centret Torvegade 5
8450 Hammel

Revisor

Dansk Revision Århus
Godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Gerlach Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, 8. marts 2016

Direktionen:


Kent Gerlach Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Gerlach Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gerlach Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Åbyhøj, 8. marts 2016

Dansk Revision Århus

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671



Per Laursen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-6.000	-9
	Resultat før finansielle poster	-6.000	-9
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	762.175	-3
	Finansielle omkostninger	-12.752	-1
	Årets resultat	743.423	-13
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	101.200	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	559.263	0
	Overført resultat	82.960	-13
	Resultatdisponering i alt	743.423	-13

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	724.263	162
	Finansielle anlægsaktiver	724.263	162
	Anlægsaktiver i alt	724.263	162
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.395.000	0
	Tilgodehavender	1.395.000	0
	Likvide beholdninger	40.000	40
	Omsætningsaktiver i alt	1.435.000	40
	Aktiver i alt	2.159.263	202

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	559.263	0
	Overført resultat	70.458	-13
	Foreslået udbytte	101.200	0
2	Egenkapital i alt	810.921	67
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	5
	Anden gæld	1.342.342	130
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.348.342	135
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.348.342	135
	Passiver i alt	2.159.263	202
3	Hovedaktivitet		
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2013/14
	DKK	1.000 DKK
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	165.000	0
Tilgang i årets løb	0	165
Kostpris 31. december	<u>165.000</u>	<u>165</u>
Værdireguleringer 1. januar	-2.912	0
Årets resultatandel	762.175	-3
Udloddet udbytte	-200.000	0
Værdireguleringer 31. december	<u>559.263</u>	<u>-3</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>724.263</u>	<u>162</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Hammel Autocenter ApS	Hammel	50%
GI Finans ApS	Hammel	50%

2 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	0	-13	0	67
Årets resultat	<u>0</u>	<u>559</u>	<u>83</u>	<u>101</u>	<u>743</u>
Egenkapital ultimo	<u>80</u>	<u>559</u>	<u>70</u>	<u>101</u>	<u>811</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt beslægtede formål.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter	2015	2013/14
	DKK	1.000 DKK

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.