

Gerrita Invest ApS

CVR-nummer 25 82 19 63

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 6

Balance 7

Noter 8

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Gerrita Invest 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 Invest ApS
Bøgebakken 27
3000 Helsingør

Telefon: 40 51 96 39
E-mail: jette@bogeskov.dk
Hjemsted Helsingør

CVR-nummer: 25 82 19 63

Direktion: Kim M. Nielsen

Selskabets aktivitet:

Selskabets primære aktivitet er at eje andele i andre virksomheder, som driver rederivirksomhed mv.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Investeringerne i K/S Shuttletanker Danmark forløber fortsat tilfredsstillende.

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 positivt. Det regnskabsmæssige resultat for 2017 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til bogføring mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, udbytter fra værdipapirbeholdning samt kontante udlodninger fra andele i andre virksomheder, der indtægtsføres på det tidspunkt, hvor disse modtages.

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 andre virksomheder:

Kapitalandele i andre virksomheder optages til anskaffelsessum, men nedskrives til lavere værdi, hvis varig værdiforringelse har fundet sted.

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.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationsselskabet, 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.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

6

<u>Note</u>	<u>2016 DKK</u>	<u>2015 DKK</u>
Administrationsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Indtægter af finansielle anlægsaktiver	<u>155.000</u>	<u>0</u>
Finansielle poster netto	<u>155.000</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	<u>155.000</u>	<u>0</u>
1 Skat af årets resultat	<u>-31.822</u>	<u>5.081</u>
Årets resultat	<u><u>123.178</u></u>	<u><u>5.081</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	<u>123.178</u>	<u>5.081</u>
Disponeret i alt	<u><u>123.178</u></u>	<u><u>5.081</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	501.000	501.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	501.000	501.000
Mellemregning med moderselskab	14.227	0
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender i alt	14.227	0
Omsætningsaktiver i alt	14.227	0
 Aktiver i alt	 515.227	 501.000
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
3 Overført resultat	181.405	58.227
Egenkapital i alt	381.405	258.227
Udskudt skat	122.000	102.000
Hensatte forpligtelser i alt	122.000	102.000
Gæld til moderselskabet	0	81.854
Selskabsskat	11.822	58.919
Anden gæld	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.822	140.773
Gældsforpligtelser i alt	11.822	140.773
 Passiver i alt	 515.227	 501.000
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note**1 Selskabsskat og udskudt skat**

Skat af årets resultat sammensætter sig således:

	Skyldig skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen
Saldo primo	58.919	102.000	0
Regulering tidligere år	0	0	0
Betalt i året (sambeskatningsbidrag)	-58.919	0	0
Skat af periodens resultat	11.822	20.000	31.822
Saldo ultimo	11.822	122.000	31.822

DKK

2 Indtægter af finansielle anlægsaktiver

	2016 DKK	2015 DKK
Udlodninger fra K/S'er	155.000	0
Gevinst ved salg af andele	0	0
Indtægter af finansielle anlægsaktiver i alt	155.000	0

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 1/1	200.000	58.227	258.227
Årets resultat	0	123.178	123.178
Forslag til udbytte	0	0	0
Egenkapital 31/12	200.000	181.405	381.405

DKK

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

4 Eventualposter mv.

Selskabet har i forbindelse med deltagelse i anden virksomhed påtaget sig en resthæftelse på DKK 2.480.000. Der forventes ikke indkaldt af resthæftelsen i det kommende regnskabsår.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.