

Gerrita Invest ApS

CVR-nummer 25 82 19 63

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 6

Balance 7

Noter 8

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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.

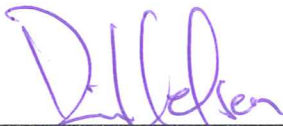
Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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 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 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.

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 (administrationselskab).

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 administrationselskabet, 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 2018 - 31. december 2018

6

<u>Note</u>	<u>2018 DKK</u>	<u>2017 DKK</u>
Administrationsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Indtægter af finansielle anlægsaktiver	93.000	0
2 Op- / nedregulering, finansielle anlægsaktiver	<u>-72.000</u>	<u>0</u>
Finansielle poster netto	<u>21.000</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	<u>21.000</u>	<u>0</u>
1 Skat af årets resultat	<u>-4.301</u>	<u>-557</u>
Årets resultat	<u><u>16.699</u></u>	<u><u>-557</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	<u>16.699</u>	<u>-557</u>
Disponeret i alt	<u><u>16.699</u></u>	<u><u>-557</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	429.000	501.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	429.000	501.000
Mellemregning med moderselskab	78.848	2.405
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender i alt	78.848	2.405
Omsætningsaktiver i alt	78.848	2.405
Aktiver i alt	507.848	503.405
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
3 Overført resultat	197.547	180.848
Egenkapital i alt	397.547	380.848
Udskudt skat	96.000	106.000
Hensatte forpligtelser i alt	96.000	106.000
Gæld til moderselskabet	0	0
Selskabsskat	14.301	16.557
Anden gæld	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.301	16.557
Gældsforpligtelser i alt	110.301	122.557
Passiver i alt	507.848	503.405
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	16.557	106.000	0
Regulering tidligere år	0		0
Betalt i året (sambeskatningsbidrag)	-16.557	0	0
Skat af periodens resultat	14.301	-10.000	4.301
Saldo ultimo	14.301	96.000	4.301

DKK

2 Indtægter af finansielle anlægsaktiver

	2018 DKK	2017 DKK
Udlodninger fra K/S'er	93.000	0
Nedregulering finansielle anlægsaktiver	-72.000	0
Indtægter af finansielle anlægsaktiver i alt	21.000	0

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 1/1	200.000	180.848	380.848
Årets resultat	0	16.699	16.699
Forslag til udbytte	0	0	0
Egenkapital 31/12	200.000	197.547	397.547

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.

K/S Shuttleanker Danmark

CVR. nr. 17 12 10 57

Bilag 2

Skattemæssige oplysninger for 2018

Gerrita Invest ApS

Bøgebakken 27
3000 Helsingør

CVR nr. 25 82 20 72

	<u>Primo</u>	<u>Ultimo</u>	Hele K/S'et	Investors andel
*Ejerandel:	3,54%	3,54%		
Antal andele af 1.750:	62	62		
			<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Lejeindtægter			2.806.619	99.435
Driftsomkostninger			-371.557	-13.164
Administrationsomkostninger			-170.172	-6.029
<i>Driftsresultat før afskrivninger</i>			<u>2.264.890</u>	<u>80.242</u>
Regnskabsmæssige afskrivninger			0	
Skattemæssige afskrivninger - Se nedenfor				<u>-11.905</u>
<i>Driftsresultat før finansielle poster</i>			<u>2.264.890</u>	<u>68.337</u>
Valutakursreguleringer			91.718	3.249
Renteindtægter			18.786	666
Renteudgifter			-204.564	-7.247
<i>Finansielle poster netto</i>			<u>-94.060</u>	<u>-3.332</u>
Skattemæssigt resultat				<u>65.005</u>
<i>Resultat inkl. resultat i P/R & K/S'er før afskrivninger</i>			<u>2.170.830</u>	
Opskrivninger ifl. Årsregnskab			226.605	
Tilbageført resultat deltagelse i P/R & K/S'er jfr note 7 til årsregnskabet			-2.546.686	
Udlodninger indtægtsført regnskabsmæssigt			1.010.000	
Nettoresultat ifølge årsregnskab			<u>860.749</u>	
<u>Beregning af skattemæssige afskrivninger:</u>				
			<u>Hele K/S'et</u>	<u>Investors andel</u>
				DKK
Skibssaldo primo				74.329
Tilgang			142.129	5.035
Afgang			0	0
Skibssaldo før skattemæssige afskrivninger				<u>79.364</u>
Skattemæssige afskrivninger		15%		<u>-11.905</u>
Skibssaldo ultimo				<u>67.460</u>