

# **GERSONSVEJ ApS**

Gersonsvej 25  
2900 Hellerup

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**14/06/2017**

---

**Erik Gravgaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

GERSONSVEJ ApS

Gersonsvej 25

2900 Hellerup

CVR-nr: 26075254

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive handel og industri og hermed forbundet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes som mindre tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven (regnskabsklasse B)

Generelt om indregning og måling

I resultat opgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, samt alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg.

Selskabet har ud fra konkurrencemæssige hensyn, i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler, valgt ikke at vise selskabets nettoomsætning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

Skat af årets resultat

Skat beregnes af årets resultat, korrigeret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter.

Udskudt skat er indregnet i regnskabet.

## Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning lejede lokaler 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

#### Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Bankgæld, pengekreditorer og anden gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		464.558	392.542
Eksterne omkostninger .....		-72.251	-91.559
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>392.307</b>	<b>300.983</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>392.307</b>	<b>300.983</b>
Andre finansielle indtægter .....			21
Øvrige finansielle omkostninger .....		-596.007	-388.622
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-203.700</b>	<b>-87.618</b>
Skat af årets resultat .....		24.662	45.404
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-179.038</b>	<b>-42.214</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-179.038	-42.214
<b>I alt .....</b>		<b>-179.038</b>	<b>-42.214</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		3.841.898	3.841.898
Andre investeringsaktiver .....		48.543	48.543
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.890.441</b>	<b>3.890.441</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		790.552	790.552
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>790.552</b>	<b>790.552</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.680.993</b>	<b>4.680.993</b>
Udskudte skatteaktiver .....		99.441	54.627
Andre tilgodehavender .....		3.590.006	3.408.578
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.689.447</b>	<b>3.463.205</b>
Likvide beholdninger .....		110.427	21.189
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.799.874</b>	<b>3.484.394</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.480.867</b>	<b>8.165.387</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger .....		230.514	230.514
Andre reserver .....		-1.077.751	-1.035.536
Overført resultat .....		-179.038	-62.366
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-901.275</b>	<b>-742.388</b>
Gæld til banker .....		0	77.536
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>77.536</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		7.878.488	7.000.000
Gæld til banker .....		1.291.811	1.291.811
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		211.843	538.428
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.382.142</b>	<b>8.830.239</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.382.142</b>	<b>8.907.775</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.480.867</b>	<b>8.165.387</b>