Gerlevs Auto ApS
CVR-nr. 26 71 70 94
Thorupgårdsvej 9, 8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 4 / 6 2018

Klaus Michael Hansen
Dirigent

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab CVR-nr. 33 94 64 06
Tlf. 87 58 31 00 info@robaek.dk www.robaek.dk
Kontorsteder: Østergade 9 8500 Grenaa; Hovedgaden 41 8410 Rønde
Statsaut. revisorer: Michael Iuel, Morten Jarlund, Mikkel Thybo Johansen, Jesper Falk Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Gerlevs Auto ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 4 / 6 2018

Direktion

Klaus Michael Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gerlevs Auto ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for Gerlevs Auto ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 4 / 6 2018

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gerlevs Auto ApS Thorupgårdsvej 9 8600 Silkeborg	
	CVR-nr.:	26 71 70 94
	Stiftet:	1. juli 2002
	Hjemsted:	Silkeborg
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2017
	Dokument ref.:	6305 / MJ / LR / JFH
Direktion	Klaus Michael Hansen	
Revisor	ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab	

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter har i tidligere år bestået af køb og salg af automobiler samt investeringer og al i forbindelse hermed stående virkomhed. I indeværende år har selskabet ikke haft aktivitet.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har i indeværende år haft miniale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gerlevs Auto ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "Eksterne omkostninger".

Eksterne omkostninger
Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

BALANCEN

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

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

Værdipapirer og kapitalandele
Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende ejendom, 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.

Gældsforpligtelser
Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017 kr.	2016 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	**-7.110**	**-7.140**
Andre finansielle indtægter	228	299
Andre finansielle omkostninger	-8.095	-12.957
RESULTAT FØR SKAT	**-14.977**	**-19.798**
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	**-14.977**	**-19.798**
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-14.977	-19.798
DISPONERET I ALT	**-14.977**	**-19.798**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017 kr.	2016 kr.
Andre tilgodehavender	1.799	1.787
Tilgodehavender	**1.799**	**1.787**
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.367
Værdipapirer og kapitalandele	**0**	**3.367**
OMSÆTNINGSAKTIVER	**1.799**	**5.154**
AKTIVER	**1.799**	**5.154**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-938.021	-923.044
EGENKAPITAL	**-813.021**	**-798.044**
Kreditinstitutter	170.335	170.757
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	636.985	624.941
Kortfristede gældsforpligtelser	**814.820**	**803.198**
GÆLDSFORPLIGTELSER	**814.820**	**803.198**
PASSIVER	**1.799**	**5.154**

2 Eventualposter mv.
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har en negativ egenkapital, som pr. 31.12.2017 udgør kr. -813.021.

Anpartshaverne har tilkendegivet vilje til, fortsat at understøtte selskabet, således at den nødvendige finansiering fortsat vil være tilgængelig. Ledelsen bedømmer derfor, at årsrapporten kan aflægges under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedens aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.