



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Gerdøe Profil ApS

Bjørnevænget 16
4760 Vordingborg

CVR-nr. 37747327

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. november 2018

Susse Gerdøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Gerdøe Profil ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyråd, den 21. november 2018

Direktion

Susse Gerdøe

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gerdøe Profil ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gerdøe Profil ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 revisors Ethiske 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 opstilling 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.

Nyråd, den 21. november 2018

Totalrevision Vordingborg ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 19261735

Kim Christensen
Registreret revisor
MNE-nr. 16181
medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gerdøe Profil ApS Bjørnevænget 16 4760 Vordingborg
CVR-nr.	37747327
Stiftelsesdato	25. maj 2016
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Direktion	Susse Gerdøe, Direktør
Revisor	Totalrevision Vordingborg ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Nyraad Hovedgade 62, 1 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af erhvervsbeklædning og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. 148.142, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 451.808, og en egenkapital på kr. 211.773.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gerdøe Profil ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	kr. 50.000

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Omfatter depositum og tilgodehavende leje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		213.662	167.959
Personaleomkostninger	1	0	-113.561
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.619	-13.849
Driftsresultat		197.043	40.549
Andre finansielle indtægter	2	336	524
Finansielle omkostninger	3	-5.846	-19.339
Resultat før skat		191.533	21.734
Skat af årets resultat	4	-43.391	-8.103
Årets resultat		148.142	13.631
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		148.142	13.631
Resultatdisponering		148.142	13.631

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	135.862	152.481
Materielle anlægsaktiver		135.862	152.481
Anlægsaktiver		135.862	152.481
Fremstillede varer og handelsvarer		107.908	44.182
Varebeholdninger		107.908	44.182
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		91.607	68.287
Andre tilgodehavender		18.750	15.000
Tilgodehavender		110.357	83.287
Likvide beholdninger		97.681	9.650
Omsætningsaktiver		315.946	137.119
Aktiver		451.808	289.600

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	50.000	50.000
Overført resultat	7	161.773	13.631
Egenkapital		211.773	63.631
Hensættelser til udskudt skat		9.306	6.101
Hensatte forpligtelser		9.306	6.101
Gæld til banker		103.757	131.109
Langfristede gældsforpligtelser	8	103.757	131.109
Leverandører af varer og tjenesteydelser		93.581	72.412
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.391	16.347
Kortfristede gældsforpligtelser		126.972	88.759
Gældsforpligtelser		230.729	219.868
Passiver		451.808	289.600

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger	0	92.160
Andre omkostninger til social sikring	0	852
Andre personaleomkostninger	0	20.549
	<u>0</u>	<u>113.561</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	336	524
	<u>336</u>	<u>524</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.846	19.339
	<u>5.846</u>	<u>19.339</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	40.124	2.002
Regulering skat tidligere år	62	0
Årets ændring udskudt skat	3.205	6.101
	<u>43.391</u>	<u>8.103</u>

Noter

	2018	2017	
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	166.330	0	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	166.330	
Kostpris ultimo	166.330	166.330	
Af- og nedskrivninger primo	-13.849	0	
Årets afskrivninger	-16.619	-13.849	
Af- og nedskrivninger ultimo	-30.468	-13.849	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	135.862	152.481	
6. Virksomhedskapital			
Saldo primo	50.000	0	
Årets tilgang	0	50.000	
Saldo ultimo	50.000	50.000	
7. Overført resultat			
Saldo primo	13.631	0	
Årets tilgang	148.142	13.631	
Saldo ultimo	161.773	13.631	
8. Langfristede gældsforpligtelser			
	Restgæld pr 30-9-18	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	103.757	28.000	0
	103.757	28.000	0