

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Gersemi Holding IVS

Dagmarsgade 39, 3.tv., 2200 København N

CVR-nr. 37 76 69 09

Årsrapport for 1/7 2018 - 30/6/ 2019

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/12 2019.



Dirigent

Ferdinand Kümmeth

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste formål er at drive holdingselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet, og der henvises til årsrapporten herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Gersemi Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 10. december 2019

Direktion

Ferdinand Kümmeth

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Gersemi Holding IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Gersemi Holding IVS for 2018/19, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 10. december 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Resultat af associerede selskaber indregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte fra associerede selskaber.

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6/ 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-6.188	1.195
	Omkostninger		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-6.188	1.195
	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	0	-38.022
	Renteindtægter	4.035	0
	Renteudgifter	<u>-3.550</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-5.703	-36.827
2	Beregnede skatter	<u>1.228</u>	<u>8.102</u>
	Årets resultat	<u><u>-4.475</u></u>	<u><u>-28.725</u></u>
	Resultatdisponering		
	Udbytte	0	0
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Overført til næste år	<u>-4.475</u>	<u>-28.725</u>
		<u><u>-4.475</u></u>	<u><u>-28.725</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.000	2.000
	Andre kapitalandele og værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	204.035	0
2	Udskudt skatteaktiv	<u>1.228</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>205.263</u>	<u>0</u>
	Bankindestående	<u>7.174</u>	<u>38.263</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>7.174</u>	<u>38.263</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>212.437</u>	<u>38.263</u>
	Aktiver i alt	<u><u>214.437</u></u>	<u><u>40.263</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	1.000	1.000
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Overført til næste år	17.606	22.081
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>18.606</u>	<u>23.081</u>
	Skyldig selskabsskat	<u>8.322</u>	<u>8.202</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.322</u>	<u>8.202</u>
	Mellemregning anpartshaver	182.509	0
	Anden gæld	<u>5.000</u>	<u>8.980</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>187.509</u>	<u>8.980</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>195.831</u>	<u>17.182</u>
	Passiver i alt	<u>214.437</u>	<u>40.263</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2018/19	2017/18	
		kr.	kr.	
1	Personaleudgifter			
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2	Beregnete skatter			
	Beregnet selskabsskat	0	-8.102	
	Regulering, udskudt skat	<u>-1.228</u>	<u>0</u>	
		<u>-1.228</u>	<u>-8.102</u>	
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.228</u>	<u>0</u>	
3	Anlægsaktiver			
			<u>Kapitalandele i associeret virksomhed</u>	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2018		2.000	
	Tilgang		0	
	Afgang		<u>0</u>	
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2019		<u>2.000</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018		0	
	Årets op- og nedskrivninger		0	
	Udbytte		<u>0</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2019		<u>0</u>	
	Bogført værdi pr. 30/6 2019		<u>2.000</u>	
			Resultat	
		Egenkapital	efter skat	
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 30/6 19</u>	<u>2018/19</u>
			100%	100%
QDevil ApS	50,0%	2.000	1.575.329	-33.155
			<u>1.575.329</u>	<u>-33.155</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for iværk- sætter- selskaber	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2018	1.000	0	22.081	0	23.081
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-4.475	0	-4.475
Egenkapital pr. 30/6 2019	1.000	0	17.606	0	18.606

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

