
Gervig Holding Broby ApS

Landbrugsvej 10, 5260 Odense S

Årsrapport for
12. februar 2021 - 30. juni 2022

CVR-nr. 42 14 81 21

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 27/1 2023

Michael Tage Gervig
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 12. februar 2021 - 30. juni 2022	6
Balance 30. juni 2022	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. februar 2021 - 30. juni 2022 for Gervig Holding Broby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 27. januar 2023

Direktion

Michael Tage Gervig
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitlejeren i Gervig Holding Broby ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gervig Holding Broby ApS for regnskabsåret 12. februar 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. februar 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense M, den 27. januar 2023

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen
statsautoriseret revisor
mne33722

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gervig Holding Broby ApS
Landbrugsvej 10
5260 Odense S

CVR-nr: 42 14 81 21

Regnskabsperiode: 12. februar 2021 - 30. juni 2022

Hjemstedskommune: Odense

Direktion

Michael Tage Gervig

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Munkebjergvænget 1, 3. og 4. sal
5230 Odense M

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve, eje og afhænde unoterede og noterede kapitalandele samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på DKK 62.937, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en negativ egenkapital på DKK 22.937.

Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1.

Begivenheder efter balancedagen

Der er har efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Der henvises til note 2.

Resultatopgørelse 12. februar 2021 - 30. juni 2022

	Note	2021/22 DKK 17 måneder
Bruttoresultat		-39.420
Finansielle omkostninger	3	-23.517
Resultat før skat		-62.937
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-62.937

Resultatdisponering

	2021/22 DKK
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-62.937
	-62.937

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	816.331
Finansielle anlægsaktiver		<u>816.331</u>
Anlægsaktiver		<u>816.331</u>
Aktiver		<u>816.331</u>

Balance 30. juni 2022

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>
		DKK
Selskabskapital		40.000
Overført resultat		-62.937
Egenkapital		<u>-22.937</u>
Kreditinstitutter		10.333
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		315.180
Anden gæld		513.755
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>839.268</u>
Gældsforpligtelser		<u>839.268</u>
Passiver		<u>816.331</u>
Going concern	1	
Begivenheder efter balancedagen	2	
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5	
Anvendt regnskabspraksis	6	

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 12. februar	0	0	0
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	-62.937	-62.937
Egenkapital 30. juni	40.000	-62.937	-22.937

Noter til årsregnskabet

1. Going concern

Selskabet hæfter for gælden i datterselskabet, Julstrøm Entreprise ApS. Som omtalt under efterfølgende begivenheder i note 2, har Julstrøm Entreprise ApS i juli 2022 været påvirket af en større kundes konkurs, hvilket har haft væsentlig indflydelse på resultatet og likviditeten for 2022/2023. Julstrøm Entreprise ApS har siden 30. juni 2022 vundet flere projekter og arbejdet med at forbedre pengestrømmen. Julstrøm Entreprise ApS har udarbejdet budget for 2022/23 der viser en positiv drift, og selskabet forventer via egen drift samt udvidet kreditter, at kunne gennemføre selskabets planer for det kommende år. Selskabet aflægger derfor regnskabet udfra en going concern betragtning

2. Efterfølgende begivenheder

Der har efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på datterselskabet, Julstrøm Entreprise ApS, resultat og egenkapital for det kommende år. En større debitor hos Julstrøm Entreprise ApS er gået konkurs juli 2022, hvilket påvirker Julstrøm Entreprise ApS likviditet og egenkapital med 1.187 TDKK efter skat i 2022/2023.

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	23.517
	<u>23.517</u>

2021/22
DKK

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	816.331
Kostpris 30. juni	<u>816.331</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>816.331</u>

2021/22
DKK

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel
Julstrøm Entreprise	Odense	50.000	50%
AL-MI Boligselskab ApS	Odense	40.000	50%

Noter til årsregnskabet

2021/22

DKK

5. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution for AL-MI Boligselskab ApS og Julstrøm Entreprise ApS.

3.295.424

Noter til årsregnskabet

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gervig Holding Broby ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet for 2021/22 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttoresultat

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i den associerede virksomhed. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i den associerede virksomhed før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for den associerede virksomhed.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Noter til årsregnskabet

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.