



**TOTALREVISION · VORDINGBORG**

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR. nr. 1926 1735

**Kim Christensen**

Registreret revisor, FRR

## **Gerdø Retail ApS**

Kamhjulet 1  
4760 Vordingborg

CVR-nr. 25 71 35 32

### **ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2011/12**

Vedtaget på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 28. februar 2013

---

Dirigent  
Jesper Gerdø Frederiksen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger .....	1
Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2011 til 30. september 2012 .....	8
Balance pr. 30. september 2012 .....	9
Noter .....	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Selskabet:	Gerdøe Retail ApS Kamhjulet 1 4760 Vordingborg
Direktion:	Jesper Gerdøe Frederiksen Nymarksvej 20 4760 Vordingborg
Revision:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Nordea Bank Danmark A/S Storegade 30 7330 Brande
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 125.000.

**LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2011 – 30. september 2012 for Gerdøe Retail ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 28. februar 2013

Direktionen:

---

Jesper Gerdøe Frederiksen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Gerdøe Retail ApS.

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Gerdøe Retail ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING****Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har den 30. september 2012 et tilgodehavende på kr. 803.611 hos ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 stk. 1 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har uangivet og uafregnet moms til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyråd, den 28. februar 2013

**TOTALREVISION VORDINGBORG APS**

Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen  
Registreret revisor  
medlem af FSR – danske revisorer

**LEDELSESBERETNING****Væsentlige aktiviteter**

Der er ingen aktivitet i selskabet.

**Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er i indeværende regnskabsår ingen ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

**Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet væsentlige forhold, som vil kunne have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Regnskabsgrundlag

#### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

#### Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS fortsat

### Resultatopgørelsen

#### Eksterne omkostninger

##### Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle poster

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

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

#### Datterselskab

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Gerdøe Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

### Balancen

#### Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder

Mellemregninger er forrentet med den til enhver tid gældende rente.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten.

#### Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. OKTOBER 2011 - 30. SEPTEMBER 2012**

<u>NOTE</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b><u>-9.063</u></b>	<b><u>-7.400</u></b>
1 Andre finansielle indtægter .....	<u>77.546</u>	<u>78.372</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....</b>	<b><u>68.483</u></b>	<b><u>70.972</u></b>
2 Skat af årets resultat.....	<u>-17.835</u>	<u>-18.576</u>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b><u>50.648</u></b>	<b><u>52.396</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	<u>50.648</u>	<u>52.396</u>
<b>Til disposition ialt .....</b>	<b><u>50.648</u></b>	<b><u>52.396</u></b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012

## AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
	117.819	147.818
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....		
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	<u>803.611</u>	<u>732.142</u>
<b>Tilgodehavender ialt.....</b>	<b><u>921.430</u></b>	<b><u>879.960</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger.....	<u>927</u>	<u>1.239</u>
<b>Likvide beholdninger ialt.....</b>	<b><u>927</u></b>	<b><u>1.239</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT .....</b>	<b><u>922.357</u></b>	<b><u>881.199</u></b>
<b>AKTIVER IALT.....</b>	<b><u>922.357</u></b>	<b><u>881.199</u></b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012

## PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>EGENKAPITAL</b>		
4 Egenkapital.....	<u>835.669</u>	<u>785.020</u>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>835.669</u></b>	<b><u>785.020</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.250	26.000
Selskabsskat.....	17.835	18.576
Anden gæld.....	<u>51.603</u>	<u>51.603</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT .....</b>	<b><u>86.688</u></b>	<b><u>96.179</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER IALT .....</b>	<b><u>86.688</u></b>	<b><u>96.179</u></b>
<b>PASSIVER IALT .....</b>	<b><u>922.357</u></b>	<b><u>881.199</u></b>
5 <b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		

## NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
<b>1 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Renter mellemregning ledelsen .....	71.469	70.039
Renter mellemregninger .....	<u>6.077</u>	<u>8.333</u>
<b>ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER IALT .....</b>	<b><u>77.546</u></b>	<b><u>78.372</u></b>
<b>2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>		
Skat af årets resultat.....	<u>-17.835</u>	<u>-18.576</u>
<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT .....</b>	<b><u>-17.835</u></b>	<b><u>-18.576</u></b>
<b>3 TILGODEHAVENDER HOS VIRKSOMHEDSDELTAGERE OG LEDELSE</b>		
Mellemregning anpartshaver .....	<u>803.611</u>	<u>732.142</u>
<b>TILG. HOS VIRKSOMHEDSDELTAGERE OG LEDELSE IALT .....</b>	<b><u>803.611</u></b>	<b><u>732.142</u></b>
Mellemregningen er forrentet med den til enhver tid gældende rentesats ifølge lovgivningen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.		
<b>4 EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital primo .....	-785.020	-732.624
Årets resultat.....	-50.648	-52.396
Afrundingsdifference.....	<u>-1</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>-835.669</u></b>	<b><u>-785.020</u></b>
<b>Egenkapitalen specificeres således:</b>		
Anpartskapital .....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Anpartskapital ialt.....</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
Overført resultat .....	660.021	607.625
Overført resultat fra resultatdisponering.....	<u>50.648</u>	<u>52.395</u>
<b>Overført resultat ialt .....</b>	<b><u>710.669</u></b>	<b><u>660.020</u></b>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>835.669</u></b>	<b><u>785.020</u></b>
<b>5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		

Selskabet har ikke stillet sikkerhed og har ikke indgået forpligtelser udover det i årsregnskabet anførte.