



**TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS**

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR. nr. 1926 1735

**Kim Christensen**

Registeret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer

## **Gerdøe Retail ApS**

Kamhjulet 1  
4760 Vordingborg

CVR-nr. 25 71 35 32

### **ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2014/2015**

Vedtaget på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 31. marts 2016

---

Dirigent  
Jesper Gerdøe Frederiksen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger .....	1
Ledespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2014 til 30. september 2015 .....	8
Balance pr. 30. september 2015.....	9
Noter.....	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Selskabet:	Gerdøe Retail ApS Kamhjulet 1 4760 Vordingborg
Direktion:	Jesper Gerdøe Frederiksen Færgegaardsvej 91, 1.mf. 4760 Vordingborg
Revision:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Nordea Bank Danmark A/S
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 125.000.

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1- oktober 2014 – 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 31. marts 2016

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 2014 – 30. september 2015, 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 afkræftende konklusion.

### Forbehold

#### Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som omtalt i ledelsesberetningen og årsregnskabets note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital. Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, og vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Efter vor opfattelse bør årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet.

**Afkræftende konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabet aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet for selskabet aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten

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

Endvidere har selskabet aflagt årsrapporten 2014/15 for sent i forhold til bestemmelserne i årsregnskabslovens §138, hvorved selskabets ledelse kan i falde ansvar.

**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 31. marts 2016

**TOTALREVISION VORDINGBORG APS**

Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen  
Registreret revisor  
medlem af FSR – danske revisorer  
(CVR-nr. 19261735)

## **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.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Regnskabsgrundlag

#### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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.

#### 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 23,5%.

#### Datterselskab

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Jesper 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

Mellemregning er forrentet med den til enhver tid gældende rente.

Mellemregning er nedskrevet til kr. 0.

#### 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 almindeligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. OKTOBER 2014- 30. SEPTEMBER 2015**

<u>NOTE</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b><u>-5.383</u></b>	<b><u>-5.281</u></b>
2 Andre finansielle indtægter .....	37.870	36.620
3 Andre finansielle omkostninger.....	<u>-116</u>	<u>-1</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....</b>	<b><u>32.371</u></b>	<b><u>31.338</u></b>
4 Skat af årets resultat.....	<u>-7.607</u>	<u>-7.669</u>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b><u>24.764</u></b>	<b><u>23.669</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	<u>24.764</u>	<u>23.669</u>
<b>Til disposition ialt .....</b>	<b><u>24.764</u></b>	<b><u>23.669</u></b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

## AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	<u>0</u>	<u>937.857</u>
<b>Tilgodehavender ialt.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>937.857</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>937.857</u></b>
<b>AKTIVER IALT.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>937.857</u></b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

## PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>EGENKAPITAL</b>		
5 Egenkapital .....	<u>-19.107</u>	<u>924.187</u>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>-19.107</u></b>	<b><u>924.187</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Gæld til pengeinstitutter .....	0	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	6.000	6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	5.500	0
Selskabsskat .....	<u>7.607</u>	<u>7.669</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT .....</b>	<b><u>19.107</u></b>	<b><u>13.670</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER IALT .....</b>	<b><u>19.107</u></b>	<b><u>13.670</u></b>
<b>PASSIVER IALT .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>937.857</u></b>
6 <b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		

## NOTER

NOTE**1 USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT / GOING CONCERN**

Koncernens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles de nuværende kreditfacilliter til rådighed, samt at der tilføres ny kapital.

Selskabet har tabt sin kapital. Ledelsen har sikret, at der er afholdt ekstraordinær generalforsamling, hvor ledelsen har redegjort for kapitalselskabets økonomiske stilling, og taget stilling til eventuelle foranstaltninger for at genetablere kapitalen

Moderselskab ligger i forhandling omkring de nuværende kreditfaciliteter med pengeinstitutter.

Der er endnu ikke opnået afklaring på selskabets nuværende eller fremtidige situation, men ledelsen forventer snarlig afklaring omkring denne problemstilling.

Ledelsen har derfor aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Ledelsen forudsætter tilførsel af ny kapital til selskabets fortsatte drift.

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
<b>2 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Renter mellemregning .....	37.870	36.620
<b>ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER IALT .....</b>	<b><u>37.870</u></b>	<b><u>36.620</u></b>
<b>3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Renter kassekredit .....	0	-1
Renter mellemregning .....	-116	0
<b>ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT .....</b>	<b><u>-116</u></b>	<b><u>-1</u></b>
<b>4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>		
Skat af årets resultat.....	-7.607	-7.669
<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT .....</b>	<b><u>-7.607</u></b>	<b><u>-7.669</u></b>

## NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
<b>5 EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital primo .....	924.187	900.519
Årets resultat fra resultatdisponering .....	24.764	23.669
Nedskrivning mellemregning .....	-968.058	0
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>-19.107</u></b>	<b><u>924.187</u></b>
<b>Egenkapitalen specificeres således:</b>		
Anpartskapital .....	125.000	125.000
<b>Anpartskapital ialt .....</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
Overført resultat primo .....	799.187	775.519
Nedskrivning mellemregning .....	-968.058	0
Afrunding .....	0	-1
Årets resultat fra resultatdisponering .....	24.764	23.669
<b>Overført resultat ialt .....</b>	<b><u>-144.107</u></b>	<b><u>799.187</u></b>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<b><u>-19.107</u></b>	<b><u>924.187</u></b>

**6 PANTSÆTNINGER/SIKKERHEDSSTILLELSER**

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