

ÅRSRAPPORT 2012/13

Gerken ApS

Løjt Nørregade 4, Løjt Kirkeby
6200 Aabenraa

CVR nr. 29167273

Indsender:

OL Revision A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1
6760 Ribe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. september 2013

Jørgen Hansen Gerken
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	5
Ledelsesberetning	Side	6
Anvendt regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse 1. maj 2012 -30. april 2013	Side	9
Balance pr. 30. april	Side	10
Noter	Side	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gerken ApS
Løjt Nørregade 4, Løjt Kirkeby
6200 Aabenraa

Telefon: 3151 6396-mobilJ

CVR-nr.: 29167273
Stiftelsesdato: 2. november 2005
Regnskabsår: 1. maj 2012 - 30. april 2013

Direktion

Jørgen Hansen Gerken

Revision

OL Revision A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1.
6760 Ribe

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/13 for Gerken ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 19. september 2013

Direktion:

Jørgen Hansen Gerken

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gerken ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gerken ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Ribe, den 20. september 2013

OL Revision A/S

Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer

Ove Lihn

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet har drevet Q8-servicestation med kiosksalg samt udlejningsaktivitet.

Usædvanlige forhold

Drift af Q8-servicestation er ophørt 27/1 2013.

Eventuel usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke fundet usikkerhed ved indregning og måling.

Forventet udvikling

Selskabets indtægtskilde er ophørt - selskabet forventes opløst.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gerken ApS 2012/13 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte er afsat som forpligtelse og indgår således ikke på egenkapitalen

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2012 -30. april 2013

Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste	350.842	867.784
Personaleomkostninger		
Lønninger	-448.433	-740.890
Pensioner	0	-50.000
Andre udgifter til social sikring	-69.318	-76.796
Personaleomkostninger i alt	-517.751	-867.686
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	309.061	-24.200
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	309.061	-24.200
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	3.933	4.377
Øvrige finansielle omkostninger	-11.466	-11.838
Ordinært resultat før skat	134.619	-31.563
Skat af årets resultat	-34.031	7.652
ÅRETS RESULTAT	100.588	-23.911
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.853	0
Overført resultat	-100.265	-23.911
Disponeret i alt	100.588	-23.911

Balance pr. 30. april

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	44.429
Materielle anlægsaktiver i alt	0	44.429
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	0	24.872
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	24.872
Anlægsaktiver i alt	0	69.301
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	314.928
Varebeholdninger i alt	0	314.928
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	171.693
Andre tilgodehavender	430.395	0
Periodeafgrænsningsposter	0	43.471
Tilgodehavender i alt	430.395	215.164
Likvide beholdninger	191.655	251.816
Likvide beholdninger i alt	191.655	251.816
Omsætningsaktiver i alt	622.050	781.908
AKTIVER I ALT	622.050	851.209

Balance pr. 30. april

Note	2013	2012
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	0	100.265
Egenkapital i alt	125.000	225.265
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.318	321.146
Gæld til tilknyttede virksomheder	167.186	0
Selskabsskat	25.710	0
Anden gæld	51.983	304.798
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.853	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	497.050	625.944
Gældsforpligtelser i alt	497.050	625.944
PASSIVER I ALT	622.050	851.209

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter
5. Ejerforhold

Noter

Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar

1. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	189.880
Tilgang	15.251
Afgang	<u>-205.131</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>0</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-145.451
Korrektion afhændede	163.728
Årets af- og nedskrivninger	<u>-18.277</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>0</u>

Bogført værdi, ultimo	<u>0</u>
------------------------------	-----------------

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
--	-------------------------	----------------------	-------

2. EGENKAPITAL

Saldo, primo	125.000	100.265	225.265
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-100.265</u>	<u>-100.265</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>125.000</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Jørgen Gerken Holding ApS
Løjt Nørregade 4
Løjt Kirkeby
6200 Aabenraa