

# **GENKEL SERVICE ApS**

Dalstrøget 63, 3 mf  
2870 Dyssegård

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**24/05/2019**

**Morten Berendt Petersen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

GENKEL SERVICE ApS

Dalstrøget 63, 3 mf

2870 Dyssegård

Telefonnummer: 61770651

CVR-nr: 24237818

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

Revisionsfirmaet Svend Strøm Jørgensen

Vandtårnsvej 10

2860 Søborg

DK Danmark

CVR-nr: 25288726

P-enhed: 1007513050

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2018 for Genkel Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Søborg, den 16/05/2019

## Direktion

Morten Berendt Petersen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Genkel Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genkel Service ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, 16/05/2019

Svend Strøm Jørgensen , mne9670  
Revisor  
Revisionsfirmaet Svend Strøm Jørgensen  
CVR: 25288726

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve rengøringsvirksomhed, servicevirksomhed og investeringsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet er ikke behæftet med væsentlige usikkerheder.

Driftsresultatet og den økonomiske udvikling har for Genkel Service ApS i regnskabsåret 2018 udviklet sig som forventet og alt i alt givet et positivt resultat, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer, at aktivitetsomfanget i regnskabsåret 2019 vil være stabilt i forhold til 2018 således, at nettoresultatet i 2019 vil blive positivt på niveau med det i 2018 opnåede.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker for hver enkelt regnskabspost som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes *indtægter og omkostninger* i takt med de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der medgår til realisation af omsætningen, medtages i det år, hvor indtægterne fra salg indregnes.

*Afskrivninger* på anlægsaktiver tilstræber, at der sker fuld afskrivning over aktivernes forventede levetid. Levetiden for indretning af butik i lejede lokaler er skønnet til 10 år. Småaktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret.

*Finansielle poster* omfatter renteindtægter og -udgifter, aktieudbytter samt værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, såvel realiserede som urealiserede.

*Selskabsskat* indregnes med 22% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Hensættelse til udskudt skat indregnes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Eventuelt fremførbare skattemæssige underskud modregnes ved opgørelsen.

## Balance

*Materielle anlægsaktiver* måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

*Værdipapirer* indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

*Tilgodehavender* måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

*Gæld* måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>47.530</b>	<b>47.374</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>47.530</b>	<b>47.374</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	43.210	94.735
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-30.584	-11.326
Øvrige finansielle omkostninger .....		-76	-328
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>60.080</b>	<b>130.455</b>
Skat af årets resultat .....	2	-13.276	-29.366
<b>Årets resultat</b> .....		<b>46.804</b>	<b>101.089</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		60.000	500.000
Overført resultat .....		-13.196	-398.911
<b>I alt</b> .....		<b>46.804</b>	<b>101.089</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		15.000	15.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
Indretning af lejede lokaler .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		25.204	25.204
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.204</b>	<b>25.204</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.204</b>	<b>40.204</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	5	0	495.421
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>495.421</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		160.992	195.880
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>160.992</b>	<b>195.880</b>
Likvide beholdninger .....		27.144	168
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>188.136</b>	<b>691.469</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>228.340</b>	<b>731.673</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		64.985	78.181
Forslag til udbytte .....		0	500.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>189.985</b>	<b>703.181</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		21.747	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>21.747</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		2.714	1.781
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		13.894	26.711
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>16.608</b>	<b>28.492</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>38.355</b>	<b>28.492</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>228.340</b>	<b>731.673</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	78.181	500.000	703.181
Betalt udbytte .....	0	0	-560.000	-560.000
Årets resultat .....	0	-13.196	60.000	46.804
Egenkapital, ultimo .....	125.000	64.985	0	189.985

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Gevinst ved handel med aktier, netto	14.866	56.019
Aktieudbytter, danske	2.309	4.123
Aktieudbytter, udenlandske	403	172
Renteindtægter	25.632	34.421
	<b>43.210</b>	<b>94.735</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	13.222	28.688
Regulering vedrørende tidligere år	54	678
	<b>13.276</b>	<b>29.366</b>

Selskabsskat for året andrager kr. 13.222, hvoraf selskabet i regnskabsåret har betalt a conto selskabsskat og udbytteskat med i alt kr. 10.508. Skyldig selskabsskat ekskl. skattetillæg udgør herefter kr. 2.714.

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Erhvervet afståelsesret</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	15.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>15.000</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>15.000</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning lejede lokaler kr.</b>
Kostpris primo	233.073
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>233.073</b>
Af- og nedskrivning primo	-233.073
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-233.073</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende inkl. tilskrevet rente hos virksomhedsdeltager og ledelse er blevet indfriet i forbindelse med udlodning af udbytte.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der foreligger ikke sådanne forpligtelser på selskabet pr. 31. december 2018.

#### 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1