
G. P. Service ApS

Nylandsvej 33, 6900 Skjern

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 27 11 11 65

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/3 2017

Kai Bosse
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Noter, regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for G. P. Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 27. marts 2017

Direktion

Kathie Bosse

Bestyrelse

Wolfgang D. E. Bosse
formand

Kathie Bosse

Kai Bosse

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i G. P. Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for G. P. Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Skjern, den 27. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jim Helbo Laursen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

G. P. Service ApS
Nylandsvej 33
6900 Skjern

Telefon: 96 80 01 90

CVR-nr.: 27 11 11 65

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 2. april 2003

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

Bestyrelse

Wolfgang D. E. Bosse, formand
Kathie Bosse
Kai Bosse

Direktion

Kathie Bosse

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Sydbank
Skjern Afdeling
Bredgade 48
6900 Skjern

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er rengøring for private, herunder fritvalgs- og hjemmeserviceordning samt erhvervsrengøring.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 84.040, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 519.474.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		2.192.429	2.319.996
Personaleomkostninger	1	-1.984.135	-2.020.943
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-99.546	-84.482
Resultat før finansielle poster		108.748	214.571
Finansielle indtægter	3	2.758	4.370
Finansielle omkostninger		-2.813	-2.812
Resultat før skat		108.693	216.129
Skat af årets resultat	4	-24.653	-53.687
Årets resultat		84.040	162.442

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	103.400	150.000
Overført resultat	-19.360	12.442
	84.040	162.442

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Driftsmidler		241.743	322.212
Materielle anlægsaktiver	5	241.743	322.212
Anlægsaktiver		241.743	322.212
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		373.568	357.849
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.926	79.306
Andre tilgodehavender		9.900	9.900
Tilgodehavender		421.394	447.055
Likvide beholdninger		497.328	492.191
Omsætningsaktiver		928.722	949.246
Aktiver		1.170.465	1.271.458

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		245.000	245.000
Overført resultat		171.074	190.434
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	150.000
Egenkapital	6	519.474	585.434
Hensættelse til udskudt skat	7	9.140	16.359
Hensatte forpligtelser		9.140	16.359
Sambeskatningsbidrag		31.872	54.097
Anden gæld		609.979	615.568
Kortfristede gældsforpligtelser		641.851	669.665
Gældsforpligtelser		641.851	669.665
Passiver		1.170.465	1.271.458
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.754.112	1.835.976
Pensioner	169.033	141.180
Andre omkostninger til social sikring	38.177	43.787
Andre personaleomkostninger	22.813	0
	<u>1.984.135</u>	<u>2.020.943</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	99.546	58.292
Gevinst og tab ved afhændelse	0	26.190
	<u>99.546</u>	<u>84.482</u>
3 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.758	4.193
Andre finansielle indtægter	0	177
	<u>2.758</u>	<u>4.370</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	31.872	54.097
Årets udskudte skat	-7.219	-410
	<u>24.653</u>	<u>53.687</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmidler DKK
Kostpris 1. januar	547.715
Tilgang i årets løb	19.077
Kostpris 31. december	<u>566.792</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	225.503
Årets afskrivninger	99.546
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>325.049</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>241.743</u>
Afskrives over	<u>4-7 år</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	245.000	190.434	150.000	585.434
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-19.360	103.400	84.040
Egenkapital 31. december	<u>245.000</u>	<u>171.074</u>	<u>103.400</u>	<u>519.474</u>

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominel værdi DKK
A-anparter	125.000	125.000
B-anparter	120.000	120.000
		<u>245.000</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

A-anparter har forlods udbytteret.

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
7 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	9.140	16.359
	<u>9.140</u>	<u>16.359</u>

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Kathie Bosse Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Sydbank har for selskabet overfor Ringkøbing-Skjern Kommune stillet en betalingsgaranti på DKK 125.000.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for G. P. Service ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen oplyses af konkurrencemæssige grunde ikke, og posterne nettoomsætning og omkostninger er sammenlagt til posten bruttoresultat, jfr. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af

Noter, regnskabspraksis

produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til hjælpematerialer

Omkostninger til hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Kathie Bosse Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmidler	4-7 år
--------------	--------

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Noter, regnskabspraksis

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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