
G. P. Service ApS

Nylandsvej 33, 6900 Skjern

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 27 11 11 65

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 1 /4 2019

Kai Bosse
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 1. april 2019

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 2018 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 IESBA's etiske 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 1. april 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor

mne34028

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: 16. 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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttofortjeneste		2.410.795	2.255.029
Personaleomkostninger	2	-2.148.319	-2.073.628
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	-97.015	6.037
Resultat før finansielle poster		165.461	187.438
Finansielle indtægter	4	0	339
Finansielle omkostninger	5	-17.067	-3.272
Resultat før skat		148.394	184.505
Skat af årets resultat	6	-33.855	-42.314
Årets resultat		114.539	142.191

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	108.000	105.800
Overført resultat	6.539	36.391
	114.539	142.191

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Driftsmidler		465.765	562.780
Materielle anlægsaktiver	7	465.765	562.780
Anlægsaktiver		465.765	562.780
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		393.209	398.738
Andre tilgodehavender		9.900	9.900
Tilgodehavender		403.109	408.638
Likvide beholdninger		736.104	557.995
Omsætningsaktiver		1.149.213	976.633
Aktiver		1.614.978	1.539.413

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		245.000	245.000
Overført resultat		214.004	207.465
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital	8	567.004	558.265
Hensættelse til udskudt skat	9	38.713	38.804
Hensatte forpligtelser		38.713	38.804
Gæld tilknyttede virksomheder		319.991	310.911
Gæld til tilknyttede virksomheder vedrørende selskabsskat		33.946	13.042
Anden gæld		655.324	618.391
Kortfristede gældsforpligtelser		1.009.261	942.344
Gældsforpligtelser		1.009.261	942.344
Passiver		1.614.978	1.539.413
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter rengøring og vinduespolering for private, herunder indgår virksomheden i den kommunale fritvalgsordning. Endvidere udføres der rengøring for erhvervsvirksomheder, væsentligst i kontorlokaler.

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.896.439	1.834.090
Pensioner	206.944	179.370
Andre omkostninger til social sikring	34.224	40.691
Andre personaleomkostninger	10.712	19.477
	<u>2.148.319</u>	<u>2.073.628</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>

3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	97.015	33.026
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-39.063
	<u>97.015</u>	<u>-6.037</u>

4 Finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	339
	<u>0</u>	<u>339</u>

5 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.830	0
Andre finansielle omkostninger	4.237	3.272
	<u>17.067</u>	<u>3.272</u>

Noter til årsregnskabet

6 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	33.946	12.650
Årets udskudte skat	-91	29.664
	33.855	42.314

7 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmidler DKK
Kostpris 1. januar	803.292
Kostpris 31. december	803.292
Ned- og afskrivninger 1. januar	240.512
Årets afskrivninger	97.015
Ned- og afskrivninger 31. december	337.527
Regnskabsmæssig værdi 31. december	465.765
Afskrives over	4-7 år

8 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	245.000	207.465	105.800	558.265
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	6.539	108.000	114.539
Egenkapital 31. december	245.000	214.004	108.000	567.004

Noter til årsregnskabet

Selskabskapitalen er fordelt således:

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi</u> 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 er tildelt forlods udbyttet.

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
9 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	<u>38.713</u>	<u>38.804</u>
	<u>38.713</u>	<u>38.804</u>

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens 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 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 til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G. P. Service ApS for 2018 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 2018 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

Nettoomsætning

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

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

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Omkostninger til hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige 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 består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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,

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 13.500 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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

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 nominal værdi.