

G.P. Service ApS
Østergade 31, st. tv., 6900 Skjern

Årsrapport for
2020

CVR-nr. 27 11 11 65

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2021.

Kai Bosse
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for G.P. Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 25. februar 2021

Direktion

Kathie Bosse

Bestyrelse

Wolfgang Detlev Eberhard Bosse
formand

Kai Bosse

Kathie Bosse

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i G.P. Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for G.P. Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 25. februar 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor
mne10734

Selskabsoplysninger

Selskabet	G.P. Service ApS Østergade 31, st. tv. 6900 Skjern
	Telefon: 96 80 01 90 Hjemmeside: gpserviceaps.dk
	CVR-nr.: 27 11 11 65 Stiftet: 2. april 2003 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 18. regnskabsår
Bestyrelse	Wolfgang Detlev Eberhard Bosse, formand Kai Bosse Kathie Bosse
Direktion	Kathie Bosse
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern
Bankforbindelse	Sydbank, Bredgade 48, 6900 Skjern
Modervirksomhed	Kathie Bosse Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet er at drive rengøringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.362.831 kr. mod 2.607.741 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 50.128 kr. mod 162.641 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G.P. Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

4-7 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter G.P. Service ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	2.362.831	2.607.741
1 Personaleomkostninger	-2.182.027	-2.273.582
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-105.662	-102.538
Driftsresultat	75.142	231.621
Øvrige finansielle omkostninger	-9.513	-21.628
Resultat før skat	65.629	209.993
2 Skat af årets resultat	-15.501	-47.352
Årets resultat	50.128	162.641
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	50.128	162.641
Disponeret i alt	50.128	162.641

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	443.676	549.338
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>443.676</u>	<u>549.338</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>443.676</u>	<u>549.338</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	10.000	10.000
Varebeholdninger i alt	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	402.948	389.628
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	126.238	0
Andre tilgodehavender	10.080	9.900
Tilgodehavender i alt	<u>539.266</u>	<u>399.528</u>
Likvide beholdninger	924.400	774.109
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.473.666</u>	<u>1.183.637</u>
Aktiver i alt	<u>1.917.342</u>	<u>1.732.975</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	245.000	245.000
Overført resultat	426.773	376.645
Egenkapital i alt	671.773	621.645
Hensatte forpligtelser		
5 Hensættelser til udskudt skat	38.715	42.329
Hensatte forpligtelser i alt	38.715	42.329
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	370.219
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	19.115	43.736
Anden gæld	1.187.739	655.046
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.206.854	1.069.001
Gældsforpligtelser i alt	1.206.854	1.069.001
Passiver i alt	1.917.342	1.732.975
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	245.000	376.645	621.645
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>50.128</u>	<u>50.128</u>
	<u>245.000</u>	<u>426.773</u>	<u>671.773</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.925.616	2.023.962
Pensioner	235.205	207.972
Andre omkostninger til social sikring	21.206	41.648
	<u>2.182.027</u>	<u>2.273.582</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	19.115	43.736
Årets regulering af udskudt skat	-3.614	3.616
	<u>15.501</u>	<u>47.352</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	989.403	803.292
Tilgang i årets løb	0	186.111
	<u>989.403</u>	<u>989.403</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-440.065	-337.527
Årets afskrivninger	-105.662	-102.538
	<u>-545.727</u>	<u>-440.065</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>443.676</u>	<u>549.338</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2020	245.000	245.000
	<u>245.000</u>	<u>245.000</u>

Selskabets indskudskapital er 245.000 kr. fordelt i anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf. Indskudskapitalen er opdelt i en A-anpartskapital på nominelt 125.000 kr. og en B-anpartskapital på nominelt 120.000 kr.

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
5. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2020	42.329	0
Udskudt skat af årets resultat	<u>-3.614</u>	<u>42.329</u>
	<u>38.715</u>	<u>42.329</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

7. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kathie Bosse Holdng ApS, CVR-nr. 29 21 57 31 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.