

GBK Service ApS

Ølgodvej 22

7200 Grindsted

CVR-nr. 30 60 77 67

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2021

Brian Juman Elbæk
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2020 | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for GBK Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 28. januar 2021

Direktion

Brian Juman Elbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i GBK Service ApS

Vi har opstillet årsrapporten for GBK Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, den 28. januar 2021

REVISION KJÆR

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor
MNE-nr. mne32372

Selskabsoplysninger

Selskabet

GBK Service ApS

Ølgodvej 22
7200 Grindsted

CVR-nr.: 30 60 77 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 11. juni 2007

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Billund

Direktion

Brian Juman Elbæk

Revisor

REVISION KJÆR
Registreret revisionsanpartsselskab
Vestergade 12
7200 Grindsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er erhvervsrengøring efter regning og tilbud samt dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GBK Service ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under DKK 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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 samt for betalte acontoskatter.

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. Udskudt skat 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 2020

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> DKK | <u>2019</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.078.971 | 1.009.434 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-779.302</u> | <u>-841.197</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 299.669 | 168.237 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-19.435</u> | <u>-15.750</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 280.234 | 152.487 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 3.863 | 4.526 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | <u>-3.311</u> | <u>-14.449</u> |
| Resultat før skat | | 280.786 | 142.564 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-61.924</u> | <u>-31.421</u> |
| Årets resultat | | <u>218.862</u> | <u>111.143</u> |
| Overført resultat | | <u>218.862</u> | <u>111.143</u> |
| | | <u>218.862</u> | <u>111.143</u> |

Balance pr. 31. december 2020

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> DKK | <u>2019</u> DKK |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 54.157 | 56.937 |
| Materielle anlægsaktiver | | 54.157 | 56.937 |
| Anlægsaktiver i alt | | 54.157 | 56.937 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 11.130 | 10.625 |
| Varebeholdninger | | 11.130 | 10.625 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 130.729 | 140.314 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 28.919 | 75.050 |
| Andre tilgodehavender | | 210.357 | 13.806 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.982 | 16.873 |
| Tilgodehavender | | 379.987 | 246.043 |
| Likvide beholdninger | | 282.595 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 673.712 | 256.668 |
| Aktiver i alt | | 727.869 | 313.605 |

Balance pr. 31. december 2020

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> DKK | <u>2019</u> DKK |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 140.137 | -78.725 |
| Egenkapital | | <u>265.137</u> | <u>46.275</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 4.186 | 5.886 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>4.186</u> | <u>5.886</u> |
| Kreditinstitutter | | 0 | 18.622 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 28.879 | 33.121 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 31.426 | 0 |
| Anden gæld | | 398.241 | 209.701 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>458.546</u> | <u>261.444</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>458.546</u> | <u>261.444</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>727.869</u></u> | <u><u>313.605</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Egenkapitaloppørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 125.000 | -78.725 | 46.275 |
| Årets resultat | 0 | 218.862 | 218.862 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 125.000 | 140.137 | 265.137 |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 707.783 | 758.136 |
| Pensioner | 47.843 | 46.803 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.162 | 19.828 |
| Andre personaleomkostninger | 3.514 | 16.430 |
| | <u>779.302</u> | <u>841.197</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 3.194 | 3.626 |
| Andre finansielle indtægter | 669 | 900 |
| | <u>3.863</u> | <u>4.526</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 63.624 | 19.426 |
| Årets udskudte skat | -1.700 | 11.995 |
| | <u>61.924</u> | <u>31.421</u> |
| | | |
| 4 Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet er sambeskattet med moderselskabet GBK Service Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. | | |
| | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |