

# **GN SERVICE OG MONTAGE ApS**

**Bøgelunden 10  
8300 Odder**

**CVR-nr. 35 02 89 78**

**Årsrapport for perioden  
1. april 2017 til 31. marts 2018  
(6. regnskabsår)**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den

---

Jan Fischer  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	8
Balance 31. marts	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for GN SERVICE OG MONTAGE 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. marts 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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.

Odder, den

### **Direktion**

Jan Fischer  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### *Til kapitalejeren i GN SERVICE OG MONTAGE ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for GN SERVICE OG MONTAGE ApS for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hornslet, den

Skov Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 27 52 59 89

Hans Høj Nygaard  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 40962

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

GN SERVICE OG MONTAGE ApS  
Bøgelunden 10  
8300 Odder

E-mail: gnjanfischer@gmail.com

CVR-nr.: 35 02 89 78

Regnskabsperiode: 1. april 2017 - 31. marts 2018

Hjemsted: Odder

### Direktion

Jan Fischer, direktør

### Revisor

Skov Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Byvej 2  
8543 Hornslet

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er montagearbejde og service, fremstilling af specialmøbler og - inventar, handel og investering samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 268.048, og selskabets balance pr. 31. marts 2018 udviser en egenkapital på kr. 466.126.

Ledelsen anser resultatet som tilfredstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GN SERVICE OG MONTAGE ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

### Skat af årets resultat

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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år



## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter bankbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

#### **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 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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>999.739</b>	<b>799.621</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-646.010</u>	<u>-653.141</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>353.729</b>	<b>146.480</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-6.311</u>	<u>-7.400</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>347.418</b>	<b>139.080</b>
Finansielle indtægter		95	0
Finansielle omkostninger		<u>-2.041</u>	<u>-2.246</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>345.472</b>	<b>136.834</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-77.424</u>	<u>-30.103</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>268.048</u></b>	<b><u>106.731</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		105.800	103.400
Overført resultat		<u>162.248</u>	<u>3.331</u>
		<b><u>268.048</u></b>	<b><u>106.731</u></b>

## Balance 31. marts

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.311
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.311</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>6.311</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		388.887	297.177
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	1.975	0
Selskabsskat		7.000	11.000
Periodeafgrænsningsposter		21.686	15.527
<b>Tilgodehavender</b>		<b>419.548</b>	<b>323.704</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>303.566</b>	<b>146.929</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>723.114</b>	<b>470.633</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>723.114</b>	<b>476.944</b>

## Balance 31. marts

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		280.326	118.078
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
<b>Egenkapital</b>	5	<b>466.126</b>	<b>301.478</b>
Hensættelse til udskudt skat	6	5.645	2.229
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>5.645</b>	<b>2.229</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	921
Selskabsskat		52.008	11.874
Anden gæld		199.335	160.442
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>251.343</b>	<b>173.237</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>251.343</b>	<b>173.237</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>723.114</b>	<b>476.944</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	615.910	599.272
Andre omkostninger til social sikring	3.047	2.005
Andre personaleomkostninger	<u>27.053</u>	<u>51.864</u>
	<b><u>646.010</u></b>	<b><u>653.141</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	74.008	27.874
Årets udskudte skat	<u>3.416</u>	<u>2.229</u>
	<b><u>77.424</u></b>	<b><u>30.103</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. april 2017		<u>37.000</u>
Kostpris 31. marts 2018		<u>37.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2017		30.689
Årets afskrivninger		<u>6.311</u>
Af- og nedskrivninger 31. marts 2018		<u>37.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018</b>		<b><u>0</u></b>

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.975</u>	<u>0</u>

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Udestående gæld	1.879	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

Lånet afvikles ved udbytteudlodning i år 2018.

## 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	bytte for regn-	
			skabsåret	
Egenkapital 1. april 2017	80.000	118.078	103.400	301.478
Årets resultat	0	162.248	2.400	164.648
<b>Egenkapital 31. marts 2018</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>280.326</u></b>	<b><u>105.800</u></b>	<b><u>466.126</u></b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. april 2017	5.645	0
Hensat i året	<u>0</u>	<u>2.229</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. marts 2018</b>	<b><u>5.645</u></b>	<b><u>2.229</u></b>
Materielle anlægsaktiver	3.416	0
Skattemæssigt underskud	<u>2.229</u>	<u>2.229</u>
	<b><u>5.645</u></b>	<b><u>2.229</u></b>

## 7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt, hvor restforpligtelsen udgør ca. 50 t.kr.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balancedagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jan Fischer

---

Som Direktør  
PID: 9208-2002-2-356828833897 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2018 kl.: 16:11:12  
Underskrevet med NemID

## Hans Høj Nygaard

---

Som Revisor  
RID: 58496002 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2018 kl.: 16:48:42  
Underskrevet med NemID

## Jan Fischer

---

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-356828833897 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2018 kl.: 20:27:26  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 4da98ef2kmkh12536641

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).