

GN SERVICE OG MONTAGE ApS

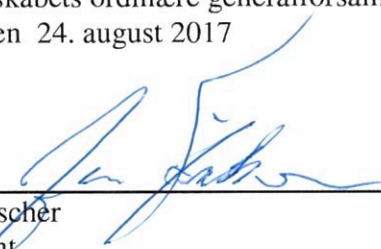
**Bøgelunden 10
8300 Odder**

CVR-nr. 35 02 89 78

**Årsrapport for perioden
1. april 2016 til 31. marts 2017
(5. regnskabsår)**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. august 2017



Jan Fischer
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	9
Balance 31. marts	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

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 24. august 2017

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 2016 - 31. marts 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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 24. august 2017

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


Hans Høj Nygaard
Statsautoriseret revisor

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 - 31. marts

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 2016/17 udviser et overskud på kr. 106.731, og selskabets balance pr. 31. marts 2017 udviser en egenkapital på kr. 301.478.

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 2016/17 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 2016/17 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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 rentekomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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.

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 acontoskatte.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		799.621	873.406
Personaleomkostninger	1	-653.141	-587.944
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		146.480	285.462
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-7.400	-7.400
Resultat før finansielle poster		139.080	278.062
Finansielle omkostninger	2	-2.246	-2.546
Resultat før skat		136.834	275.516
Skat af årets resultat	3	-30.103	-65.398
Årets resultat		106.731	210.118
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		3.331	108.918
		106.731	210.118

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.311	13.711
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.311</u>	<u>13.711</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.311</u>	<u>13.711</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		297.177	186.819
Selskabsskat		11.000	0
Periodeafgrænsningsposter		15.527	0
Tilgodehavender		<u>323.704</u>	<u>186.819</u>
Likvide beholdninger		<u>146.929</u>	<u>316.217</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>470.633</u>	<u>503.036</u>
Aktiver i alt		<u>476.944</u>	<u>516.747</u>

Balance 31. marts

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		118.078	114.747
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital	5	<u>301.478</u>	<u>295.947</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.229</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.229</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	44.120
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		921	921
Selskabsskat		11.874	10.428
Anden gæld		<u>160.442</u>	<u>165.331</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>173.237</u>	<u>220.800</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>173.237</u>	<u>220.800</u>
Passiver i alt		<u>476.944</u>	<u>516.747</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	599.272	531.776
Andre omkostninger til social sikring	2.005	7.477
Andre personaleomkostninger	51.864	48.691
	<u>653.141</u>	<u>587.944</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.246</u>	<u>2.546</u>
	<u>2.246</u>	<u>2.546</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	27.874	65.398
Årets udskudte skat	<u>2.229</u>	<u>0</u>
	<u>30.103</u>	<u>65.398</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2016	37.000
Kostpris 31. marts 2017	37.000
Af- og nedskrivninger 1. april 2016	23.289
Årets afskrivninger	7.400
Af- og nedskrivninger 31. marts 2017	30.689
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	6.311

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. april 2016	80.000	114.747	101.200	295.947
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	3.331	103.400	106.731
Egenkapital 31. marts 2017	80.000	118.078	103.400	301.478

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

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationel leasinkontrakt, hvor restforpligtelsen udgør ca. 85 t.kr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed overfor mellemværende med pengeinstitutter m.v.