

# **GN SERVICE OG MONTAGE ApS**

**Ternevej 22  
Spøttrup  
8300 Odder**

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

**Årsrapport for perioden  
1. april 2021 til 31. marts 2022**

**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>	
Ledelsespåtegning	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
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022.

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 2021 - 31. marts 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 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. mne40962

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

GN SERVICE OG MONTAGE ApS  
Ternevej 22  
Spøttrup  
8300 Odder

CVR-nr.: 35 02 89 78

Regnskabsperiode: 1. april 2021 - 31. marts 2022

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 2021/22 udviser et overskud på kr. 77.615, og selskabets balance pr. 31. marts 2022 udviser en egenkapital på kr. 260.869.

Ledelsen finder resultatet tilfredsstillende.

### 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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder kompensationshjælpepakker i forbindelse med COVID-19.

### **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**

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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



## Anvendt regnskabspraksis

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

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 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 netrealisationsværdi.

#### **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

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>792.574</b>	<b>860.110</b>
Personaleomkostninger	1	-673.697	-664.585
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.000</u>	<u>-6.667</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>108.877</b>	<b>188.858</b>
Finansielle indtægter		313	14
Finansielle omkostninger		<u>-9.008</u>	<u>-4.382</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>100.182</b>	<b>184.490</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-22.567</u>	<u>-37.425</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>77.615</b></u>	<u><b>147.065</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Overført resultat		<u>-36.785</u>	<u>34.065</u>
		<u><b>77.615</b></u>	<u><b>147.065</b></u>

## Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.334	43.334
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>33.334</u>	<u>43.334</u>
Tilgodehavende skat		3.000	7.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>3.000</u>	<u>7.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>36.334</u>	<u>50.334</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		221.342	80.454
Andre tilgodehavender		1.429	1.116
Periodeafgrænsningsposter		26.583	18.081
<b>Tilgodehavender</b>		<u>249.354</u>	<u>99.651</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>293.360</u>	<u>447.709</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>542.714</u>	<u>547.360</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>579.048</u></u>	<u><u>597.694</u></u>

## Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		66.469	103.254
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>260.869</u></b>	<b><u>296.254</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		5.124	5.261
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>5.124</u></b>	<b><u>5.261</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		80.849	721
Selskabsskat		8.704	16.164
Anden gæld		223.502	279.294
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>313.055</u></b>	<b><u>296.179</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>313.055</u></b>	<b><u>296.179</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>579.048</u></b>	<b><u>597.694</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	3		
Særlige poster	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. april 2021	80.000	103.254	113.000	296.254
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	-36.785	114.400	77.615
<b>Egenkapital 31. marts 2022</b>	<b>80.000</b>	<b>66.469</b>	<b>114.400</b>	<b>260.869</b>

## Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	613.694	616.716
Andre omkostninger til social sikring	<u>60.003</u>	<u>47.869</u>
	<b><u>673.697</u></b>	<b><u>664.585</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	22.704	32.164
Årets udskudte skat	<u>-137</u>	<u>5.261</u>
	<b><u>22.567</u></b>	<b><u>37.425</u></b>
<b>3 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Lagerrum lejeforpligtelse:		
Inden for et år	<u>33.084</u>	<u>0</u>
	<b><u>33.084</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>4 Særlige poster</b>		
Som følge af COVID-19 har selskabet i regnskabsåret modtaget tilskud fra de offentlige kompensationspakker til erhvervslivet relateret til COVID-19. Selskabet har modtaget omsætningskompensation. Beløbet er indregnet som andre driftsindtægter i resultatopgørelsen.		
Omsætningskompensation	23.000	23.000
Fasteomkostninger	<u>46.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>69.000</u></b>	<b><u>23.000</u></b>

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: 24-08-2022 kl.: 15:51:38  
Underskrevet med NemID

## Hans Høj Nygaard

---

Som Revisor  
RID: 58496002 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 24-08-2022 kl.: 16:11:00  
Underskrevet med NemID

## Jan Fischer

---

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-356828833897 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 24-08-2022 kl.: 16:15:22  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: b7bad4fjySsz48250723

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).