

GN SERVICE OG MONTAGE ApS

**Ternevej 22
Spøttrup
8300 Odder**

CVR-nr. 35 02 89 78

**Årsrapport for perioden
1. april 2022 til 31. marts 2023**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. juni 2023

Jan Fischer
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	8
Balance 31. marts	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 2023.

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 8. juni 2023

Direktion

Jan Fischer
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i GN SERVICE OG MONTAGE ApS

Vi har opstillet årsrapporten for GN SERVICE OG MONTAGE ApS for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornslet, den 8. juni 2023

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
Ternevej 22
Spøttrup
8300 Odder

CVR-nr.: 35 02 89 78

Regnskabsperiode: 1. april 2022 - 31. marts 2023

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 2022/23 udviser et overskud på kr. 83.489, og selskabets balance pr. 31. marts 2023 udviser en egenkapital på kr. 229.958.

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 2022/23 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 2022/23 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 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 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. 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>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	783.829	792.574
Personaleomkostninger	2	<u>-656.674</u>	<u>-673.697</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		127.155	118.877
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Resultat før finansielle poster		117.155	108.877
Finansielle indtægter		195	313
Finansielle omkostninger		<u>-9.515</u>	<u>-9.008</u>
Resultat før skat		107.835	100.182
Skat af årets resultat	3	<u>-24.346</u>	<u>-22.567</u>
Årets resultat		<u>83.489</u>	<u>77.615</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	114.400
Overført resultat		<u>83.489</u>	<u>-36.785</u>
		<u>83.489</u>	<u>77.615</u>

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.334	33.334
Materielle anlægsaktiver		<u>23.334</u>	<u>33.334</u>
Tilgodehavende skat		5.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.000</u>	<u>3.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>28.334</u>	<u>36.334</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.889	221.342
Andre tilgodehavender		1.116	1.429
Periodeafgrænsningsposter		26.350	26.583
Tilgodehavender		<u>206.355</u>	<u>249.354</u>
Likvide beholdninger		<u>253.455</u>	<u>293.360</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>459.810</u>	<u>542.714</u>
Aktiver i alt		<u><u>488.144</u></u>	<u><u>579.048</u></u>

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		149.958	66.469
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	114.400
Egenkapital		<u>229.958</u>	<u>260.869</u>
Hensættelse til udskudt skat		10.066	5.124
Hensatte forpligtelser i alt		<u>10.066</u>	<u>5.124</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.176	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		49.754	80.849
Selskabsskat		13.404	8.704
Anden gæld		171.786	223.502
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>248.120</u>	<u>313.055</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>248.120</u>	<u>313.055</u>
Passiver i alt		<u>488.144</u>	<u>579.048</u>
Særlige poster	1		
Leje- og leasingforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. april 2022	80.000	66.469	114.400	260.869
Betalt ordinært udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	83.489	0	83.489
Egenkapital 31. marts 2023	80.000	149.958	0	229.958

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
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	0	23.000
Fasteomkostninger	0	46.000
	<u>0</u>	<u>69.000</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	591.832	613.694
Andre omkostninger til social sikring	64.842	60.003
	<u>656.674</u>	<u>673.697</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	19.404	22.704
Årets udskudte skat	4.942	-137
	<u>24.346</u>	<u>22.567</u>
4 Leje- og leasingforpligtelser		
Lagerrum lejeforpligtelse:		
Inden for et år	<u>4.078</u>	<u>33.084</u>
	<u>4.078</u>	<u>33.084</u>

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

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jan Fischer

Direktør

ID: 9208-2002-2-356828833897

Tidspunkt for underskrift: 08-06-2023 kl.: 16:16:00

Underskrevet med NemID

NEM ID

Hans Høj Nygaard

Navnet returneret af dansk NemID var:

Hans Høj Nygaard

Revisor

ID: 58496002

Tidspunkt for underskrift: 08-06-2023 kl.: 16:31:47

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jan Fischer

Navnet returneret af dansk NemID var:

Birthe Midtgaard

Dirigent

ID: 84892887

Tidspunkt for underskrift: 08-06-2023 kl.: 16:36:16

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 23bb11RXzRx250165582

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.