

GN SERVICE OG MONTAGE

ApS

**Ternevej 22
Spøttrup
8300 Odder**

CVR-nr. 35 02 89 78

**Årsrapport for perioden
1. april 2019 til 31. marts 2020**

Opstillet uden revision eller review

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

Jan Fischer
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
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 2019 - 31. marts 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 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.

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 2019 - 31. marts 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorers 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
Ternevej 22
Spøttrup
8300 Odder

E-mail: gnjanfischer@gmail.com

CVR-nr.: 35 02 89 78

Regnskabsperiode: 1. april 2019 - 31. marts 2020

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 20.997, og selskabets balance pr. 31. marts 2020 udviser en egenkapital på kr. 259.788.

Ledelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er kort inden regnskabsårets udløb udbrudt en COVID-19 pandemi. Konsekvenserne heraf har været nedlukning af verdens lande, som får stor betydning for den globale økonomi. Ledelsen anser konsekvenserne af COVID-19 som en begivenhed, der er opstået efter balancedagen (31. marts 2020), og udgør derfor en ikke-regulerende begivenhed for virksomheden. Selskabet er påvirket af virkningerne af COVID-19, men det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at opgøre størrelsen af påvirkningen.

Derudover er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GN SERVICE OG MONTAGE ApS for 2019/20 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 2019/20 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

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter bankbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

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>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		693.022	640.309
Personaleomkostninger	1	<u>-657.750</u>	<u>-653.964</u>
Resultat før finansielle poster		35.272	-13.655
Finansielle indtægter		121	286
Finansielle omkostninger		<u>-4.326</u>	<u>-4.418</u>
Resultat før skat		31.067	-17.787
Skat af årets resultat	2	<u>-10.070</u>	<u>4.253</u>
Årets resultat		<u>20.997</u>	<u>-13.534</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		110.600	108.000
Overført resultat		<u>-89.603</u>	<u>-121.534</u>
		<u>20.997</u>	<u>-13.534</u>

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavende skat		8.000	13.000
Finansielle anlægsaktiver		8.000	13.000
Anlægsaktiver i alt		8.000	13.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.887	102.423
Andre tilgodehavender		1.116	128
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	3.322
Selskabsskat		14.538	14.000
Periodeafgrænsningsposter		16.672	28.660
Tilgodehavender		119.213	148.533
Likvide beholdninger		283.984	350.341
Omsætningsaktiver i alt		403.197	498.874
Aktiver i alt		411.197	511.874

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		69.188	158.792
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital	4	<u>259.788</u>	<u>346.792</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.392</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>1.392</u>
Anden gæld		<u>44.231</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>44.231</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.018	0
Anden gæld		<u>106.160</u>	<u>163.690</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>107.178</u>	<u>163.690</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>151.409</u>	<u>163.690</u>
Passiver i alt		<u>411.197</u>	<u>511.874</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualposter	6		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	617.330	614.126
Andre omkostninger til social sikring	40.420	39.838
	<u>657.750</u>	<u>653.964</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	11.462	0
Årets udskudte skat	-1.392	-4.253
	<u>10.070</u>	<u>-4.253</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>3.322</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	3.322
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

Der har i strid med selskabsloven § 210 været ydet lån til direktionen i 2018-2019. Lånet er forrentet med 10,05 %. Lånet er indfriet ved udbytteudlodning i år 2019.

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. april 2019	80.000	158.791	108.000	346.791
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	-89.603	110.600	20.997
Egenkapital 31. marts 2020	80.000	69.188	110.600	259.788

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

5 Leje- og leasingforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	8.000	40.000
Efter 5 år	0	0
	8.000	40.000

6 Eventualposter

Selskabet har et udskudt skatteaktiv pr. 31.03.2020 på kr. 3.218. Beløbet er ikke indregnet i balancen pr. 31.03.2020, da der er usikkerhed omkring tidspunktet for udnyttelsen heraf.

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: 25-08-2020 kl.: 16:51:21
Underskrevet med NemID

Hans Høj Nygaard

Som Revisor
RID: 58496002 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-08-2020 kl.: 18:38:59
Underskrevet med NemID

Jan Fischer

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-356828833897 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-08-2020 kl.: 18:47:43
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 4c4fa0c3UuN240392004