

# ÅRSRAPPORT 20.01 - 31.12.2017

## **G.H. Service ApS**

Filskovvej 19  
7330 Brande

CVR nr. 38353144

(1. regnskabsår)

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 26. april 2018

### **Dirigent**

Grazyna Jadwiga Marciniak

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 20. januar 2017 - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

G.H. Service ApS  
Filskovvej 19  
7330 Brande

CVR-nr.: 38353144  
Stiftelsesdato: 20. januar 2017  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Grazyna Jadwiga Marciniak

### Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### Bankforbindelse

Nordea  
Storegade 30  
7330 Brande

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. januar - 31. december 2017 for G.H. Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 26. april 2018

### **Direktion:**

Grazyna Jadwiga Marciniak

Direktør

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

### **Til den daglige ledelse i G.H. Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for G.H. Service ApS for regnskabsåret 20. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Brande, den 26. april 2018

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 21872741

Mette Degn  
Registreret revisor  
mne27751

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er servicering af ejendomme samt hermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

### Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2017 et overskud før skat på kr. 62.968.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året. Fremmed arbejde vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

## Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Balancen

### Aktiver

#### Anlægsaktiver

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### Leasingkontrakter

Leasingydelse føres som operationel leasing, og indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen.

##### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

##### Omsætningsaktiver

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne anses for at være lavere.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

## **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## **Passiver**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### **Valutaforhold**

Alle transaktioner er i danske kroner.

### **Sammenligningstal**

Der findes ingen sammenligningstal, da indeværende regnskabsår er selskabets første.

## Resultatoppgørelse 20. januar 2017 - 31. december 2017

Note	2017
Bruttofortjeneste	78.976
1. Personaleomkostninger	-2.556
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b><u>76.420</u></b>
Andre finansielle omkostninger	-13.452
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>62.968</u></b>
Skat af årets resultat	-16.232
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u><u>46.736</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Overført resultat	46.736
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u><u>46.736</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

Note	2017
<b>AKTIVER</b>	
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>14.000</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	
Deposita	11.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.500</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
<b>Varebeholdninger</b>	
Fremstillede varer og handelsvarer	30.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>30.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.813
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>85.813</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	
Likvide beholdninger	91.790
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>91.790</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>207.603</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>233.103</b>

## Balance pr. 31. december 2017

Note	2017
<b>PASSIVER</b>	
<b>2. EGENKAPITAL</b>	
3. Anpartskapital	50.000
Overført overskud	46.736
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>96.736</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	
Hensættelser til udskudt skat	770
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>770</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	80.630
Selskabsskat	15.462
Anden gæld	39.505
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>135.597</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>135.597</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>233.103</b>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5. Eventualforpligtelser	

## Noter

2017

### 1. Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 0

2017

Andre personaleomkostninger 2.556  
2.556

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
<b>2. EGENKAPITAL</b>			
Saldo, primo	50.000	0	50.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>46.736</u>	<u>46.736</u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>46.736</u></b>	<b><u>96.736</u></b>

### 3. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 20.01.17.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ej oplyst.

### 5. Eventualforpligtelser

Ej oplyst.