

# ÅRSRAPPORT 01.01.2019 - 31.12.2019

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

Filskovvej 19  
7330 Brande

CVR nr. 38353144

(3. regnskabsår)

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 19. maj 2020

### **Dirigent**

Grazyna Jadwiga Marciniak

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019.

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 19. maj 2020

### **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 2019 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 19. maj 2020

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 2019 et overskud før skat på kr. 25.518.

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 2019 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

## 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 salgsomkostninger, 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 nominel 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 nominel værdi.

### **Valutaforhold**

Alle transaktioner er i danske kroner.

## Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste	69.742	56.423
1. Personaleomkostninger	-30.635	-2.719
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.800	-2.800
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>36.307</b>	<b>50.904</b>
Andre finansielle omkostninger	-10.789	-17.299
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>25.518</b>	<b>33.605</b>
Skat af årets resultat	-8.156	-10.452
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>17.362</b>	<b>23.153</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	17.362	23.153
<b>Disponeret i alt</b>	<b>17.362</b>	<b>23.153</b>

## Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.400	11.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.400</b>	<b>11.200</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	11.500	11.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>19.900</b>	<b>22.700</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	70.000	30.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>70.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.843	3.618
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.843</b>	<b>3.618</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	115.249	212.963
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>115.249</b>	<b>212.963</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>189.092</b>	<b>246.581</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>208.992</b>	<b>269.281</b>

## Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>		
<b>2. EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført overskud	87.251	69.890
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>137.251</b>	<b>119.890</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Hensættelser til udskudt skat	1.848	732
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.848</b>	<b>732</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.007	8.991
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	20.035	49.930
Selskabsskat	4.040	10.490
Anden gæld	44.811	79.248
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>69.893</b>	<b>148.659</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>69.893</b>	<b>148.659</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>208.992</b>	<b>269.281</b>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualforpligtelser

## Noter

### 1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	-28.791	0
Andre omkostninger til social sikring	-568	0
Andre personaleomkostninger	-1.276	-2.719
	<b>-30.635</b>	<b>-2.719</b>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
<b>2. EGENKAPITAL</b>			
Saldo, primo	50.000	69.889	119.889
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	17.362	17.362
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>87.251</b>	<b>137.251</b>

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1. stk. Mercedes Vito. Restløbetid udgør 1 måned og den samlede forpligtelse udgør kr. 1.760.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1. stk. Mercedes Sprinter. Restløbetid udgør 25 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 66.875.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1. stk. Ostler K2 Minilæsser. Restløbetid udgør 40 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 120.320.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1. stk. Variant 3500 U5 trailer. Restløbetid udgør 15 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 22.740.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.