

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

GK Service Holding ApS

Mileparken 22, 2 sal
2740 Skovlunde

Årsrapport 1/1 - 31/12 2019

2. regnskabsår

CVR-nr : 39 23 06 66

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 10. marts 2020
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Stefan Stojkovic
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: GK Service Holding ApS
Mileparken 22, 2 sal
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 39 23 06 66
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2019

Direktion

Stefan Stojkovic

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

Erklæringsgivende revisor: Michel Mandrup

Tilknyttede virksomheder

Malerkanonen ApS, Skovlunde

Gulvkanonen ApS, Skovlunde

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2019, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 10. marts 2020

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Stefan Stojkovic

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af GK Service Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GK Service Holding ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 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 Etiske 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.

Kgs. Lyngby, den 10. marts 2020
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investeringsaktiviteter herunder investering i datterselskaber og investeringsejendomme.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter fra selskabets ejendomme.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet er administrations-/moderselskab for de tilknyttede datterselskaber i den sambeskattede koncern. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme (Porteføljeejendomme)

Investeringsejendomme omfatter ejendomme ejet med henblik på langsigtet kapitalgevinst gennem udlejning og/eller værdistigninger.

Investeringsejendomme værdiansættes individuelt til skønnet dagsværdi. Ved værdiansættelsen af investeringsejendomme til dagsværdi føres dagsværdireguleringer på ejendomme over resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte indregnes i resultatopgørelsen på deklareringsstidspunktet i regnskabsposten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Gæld

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter indregnes på optagelsestidspunktet til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, således at kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige sambeskatningsindkomst for hele koncernen, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2019

<u>Note</u>	2019	2018
Bruttotab	-3.547	-13.445
Resultat af primær drift	-3.547	-13.445
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.000.000	0
1 Andre finansielle omkostninger	-42.298	-134
Resultat før skat	954.155	-13.579
Skat af årets resultat	8.322	3.003
Årets resultat	<u>962.477</u>	<u>-10.576</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	55.300	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	54.000	0
Overført overskud eller underskud	853.177	-10.576
Disponeret i alt	<u>962.477</u>	<u>-10.576</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2019**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Investeringsejendomme	1.946.553	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.946.553</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	100.000	100.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.046.553</u>	<u>100.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	626.930	299.932
Andre tilgodehavender	147.404	0
Tilgodehavender i alt	<u>783.834</u>	<u>299.932</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.168.640	2
Likvide beholdninger i alt	<u>1.168.640</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.952.474</u>	<u>299.934</u>
Aktiver i alt	<u>3.999.027</u>	<u>399.934</u>

Balance - Passiver
pr. 31. december 2019

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	842.570	-10.576
Forslag til udbytte	55.300	0
Egenkapital i alt	947.870	39.424
Langfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	1.181.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.783.417	0
2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	2.964.417	0
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	842	285
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.855	10.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	66.043	6.123
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	0	343.602
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	86.740	360.510
Gældsforpligtigelser i alt	3.051.157	360.510
Passiver i alt	3.999.027	399.934
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

Note

1 Andre finansielle omkostninger

Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 22.

2 Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 1.181.

3 Sikkerheder og pantsætninger

Prioritetsgæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.181 har pant i investeringsejendomme, regnskabsmæssig værdi t.kr. 1.947.

4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Stefan Stojkovic

Ledelse og dirigent

På vegne af: GK Service Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-331445959778

IP: 152.115.xxx.xxx

2020-03-11 13:57:30Z

NEM ID 

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af: Revidata Registrerede Revisorer A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264770876670

IP: 152.115.xxx.xxx

2020-03-11 15:46:20Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>