

**GelyGo ApS**

Hvidkærvej 17  
5250 Odense SV

**CVR-nr: 41 19 19 37**

**ÅRSRAPPORT**

1. januar - 31. december 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/6 2024

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
-------------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023**

Resultatopgørelse.....	6
------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	9
----------------------------	---

Noter.....	10
------------	----

Anvendt regnskabspraksis.....	11
-------------------------------	----

GelyGo ApS

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for GelyGo ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 22. april 2024

**Direktion**



Claus Bolund

GelyGo ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

GelyGo ApS  
Hvidkærvej 17  
5250 Odense SV

Telefon: 40 98 14 17  
E-mail: mail@gelygo.dk

CVR-nr.: 41 19 19 37  
Stiftet: 13. februar 2020  
Kommune: Odense  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Claus Bolund

**Regnskab**

Cloos Regnskab ApS  
Sanderumvej 16B  
5250 Odense SV

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel og service indenfor bygge- og anlægsvirksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Med det stigende aktivitetsniveau i 2023, som forventes at øges yderligere i 2024, er det ledelsens forventning, at kapitalen retableres ved egen indtjening indenfor 1-2 regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-11.330</b>	<b>-17.071</b>
2 Personalemkostninger.....	-70.346	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-81.676</b>	<b>-17.071</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	65	0
Andre finansielle omkostninger .....	-11.638	-4.371
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-93.249</b>	<b>-21.442</b>
Skat af årets resultat.....	19.746	4.197
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-73.503</b>	<b>-17.245</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-73.503	-17.245
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-73.503</b>	<b>-17.245</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

## AKTIVER

	2023	2022
Deposita.....	5.390	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>5.390</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>5.390</b>	<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....	27.288	44.061
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>27.288</b>	<b>44.061</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.166	6.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	2.564	0
Andre tilgodehavender.....	0	4.003
Udskudt skatteaktiv .....	33.498	13.752
Periodeafgrænsningsposter .....	2.200	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>39.428</b>	<b>24.505</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>23.709</b>	<b>40.513</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>90.425</b>	<b>109.079</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>95.815</b>	<b>109.079</b>

GelyGo ApS

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital .....	40.000	40.000
Overført resultat.....	-125.074	-51.571
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>-85.074</b>	<b>-11.571</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	9.387	0
Anden gæld.....	37.582	7.672
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	133.920	112.978
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>180.889</b>	<b>120.650</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>180.889</b>	<b>120.650</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>95.815</b>	<b>109.079</b>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo.....	40.000	40.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
Overført resultat, primo .....	-51.571	-34.326
Årets resultat .....	-73.503	-17.245
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>-125.074</b>	<b>-51.571</b>
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>-85.074</b>	<b>-11.571</b>

## NOTER

	2023	2022
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har kørt med underskud de seneste år og kapitalen er tabt. Det bedømmes, at anpartshaver fortsat vil stille den nødvendige kapital til rådighed, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	0
Lønninger .....	65.548	0
Andre omkostninger til social sikring .....	4.798	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt</b> .....	<b>70.346</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af kontorplads og lagerfaciliteter. Lejemålet kan opsiges med 1 måneds varsel, hvilket giver en huslejeforpligtelse pr. 31. december 2023 på tkr. 3.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **GENERELT**

Årsregnskabet for GelyGo ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet cBolund Holding ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Varebeholdninger**

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.