

## **GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS**

Jyllingeparken 138,  
4040 Jyllinge

CVR-nr. 34471134

### **Årsrapport 2023/24**

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. december 2024

---

Kim Berg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 6. december 2024

### **Direktion**

Kim Henrik Berg  
Direktør

### **Bestyrelse**

Jørgen Rahbe Vestergaard  
Formand

Kim Henrik Berg  
Medlem

Kasper Vestergaard  
Medlem

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

### **Til den daglige ledelse i GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

København, den 6. december 2024

**HARBOE CONSULT ApS - GODKENDT REVISIONSVIRKSOMHED**

CVR-nr. 35649417

John Petersson  
Statsautoriseret revisor  
mne29420

## GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS Jyllingeparken 138, 4040 Jyllinge
Telefon	46732873
E-mail	grs@grs.dk
CVR-nr.	34471134
Stiftelsesdato	2. april 2012
Hjemsted	Jyllinge
Regnskabsår	1. juli 2023 - 30. juni 2024
<b>Bestyrelse</b>	Jørgen Rahbe Vestergaard Kim Henrik Berg, Direktør Kasper Vestergaard
<b>Direktion</b>	Kim Henrik Berg
<b>Moderselskab</b>	KBH Holding Jyllinge ApS
<b>Revisor</b>	HARBOE CONSULT ApS - GODKENDT REVISIONSVIRKSOMHED Jens Kofods Gade 1, 4. tv 1268 København K
CVR-nr.	35649417

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringservice, servicevirksomhed, finansiering og investering.

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

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 udviser et resultat på kr. -51.371, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en balancesum på kr. 337.727, og en egenkapital på kr. -88.745.

Årets resultat er negativt og som konsekvens heraf er selskabets egenkapital pr. 30. juni 2024 negativ. Selskabets ultimative enejer har valgt, at støtte selskabet finansielt således at nuværende og fremtidige forpligtelser indfries til forfald og selskabets gæld til enejereren alene tilbagebetales i takt med at der skabes likviditet hertil.

Selskabets enejer understøtter således selskabets fortsatte drift, hvorfor årsrapport 2023-24 er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for GUNDSØ RENGØRINGSSERVICE AF 2012 ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

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

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.519.443</b>	<b>1.442.272</b>
Personaleomkostninger	1	-1.577.508	-1.499.328
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-6.507	-9.067
<b>Driftsresultat</b>		<b>-64.573</b>	<b>-66.123</b>
Finansielle omkostninger	2	-965	-313
<b>Resultat før skat</b>		<b>-65.537</b>	<b>-66.436</b>
Skat af årets resultat		14.166	9.108
<b>Årets resultat</b>		<b>-51.371</b>	<b>-57.328</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-51.371	-57.328
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-51.371</b>	<b>-57.328</b>

## Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.507
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.507</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.507</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		165.993	199.103
Udsudte skatteaktiver		27.479	13.313
<b>Tilgodehavender</b>		<b>193.472</b>	<b>212.416</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>144.255</b>	<b>46.845</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>337.727</b>	<b>259.261</b>
<b>Aktiver</b>		<b>337.727</b>	<b>265.768</b>

## Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-168.745	-117.374
<b>Egenkapital</b>		<b>-88.745</b>	<b>-37.374</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		111.485	97.985
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>111.485</b>	<b>97.985</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.455	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.703	2.703
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		297.829	192.454
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>314.987</b>	<b>205.157</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>426.472</b>	<b>303.142</b>
<b>Passiver</b>		<b>337.727</b>	<b>265.768</b>
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2023	80.000	-117.374	-37.374
Årets resultat	0	-51.371	-51.371
<b>Egenkapital 30. juni 2024</b>	<b>80.000</b>	<b>-168.745</b>	<b>-88.745</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

	2023/24	2022/23	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	1.378.600	1.314.139	
Andre omkostninger til social sikring	33.435	42.908	
Andre personaleomkostninger	165.472	142.281	
	<u>1.577.507</u>	<u>1.499.328</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>	
<b>2. Finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	<u>965</u>	<u>313</u>	
	<u>965</u>	<u>313</u>	
<b>3. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>111.485</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>111.485</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

**4. Usikkerhed om going concern**

Årets resultat er negativt og som konsekvens heraf er selskabets egenkapital pr. 30. juni 2024 negativ. Selskabets ultimative eneejer har valgt, at støtte selskabet finansielt således at nuværende og fremtidige forpligtelser indfries til forfald og selskabets gæld til eneejeren alene tilbagebetales i takt med at der skabes likviditet hertil.

Selskabets eneejer understøtter således selskabets fortsatte drift, hvorfor årsrapport 2023-24 er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

**5. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KBH Holding Jyllinge ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.