
Jydsk Polstring A/S

Industrivej 54, 6740 Bramming

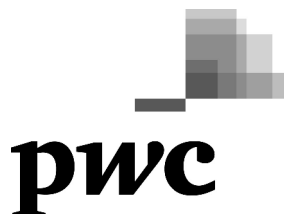
Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 16 19 10 00

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
16/12 2016

Gert Stenbæk Johnsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Jydsk Polstring A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 16. december 2016

Direktion

Gert Stenbæk Johnsen
direktør

Bestyrelse

Freddy Normann Hansen

Rasmus Stenbæk Johnsen

Gert Stenbæk Johnsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Jydsk Polstring A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Jydsk Polstring A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorer's 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.

Trekantområdet, den 16. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Arne Kristensen
Statsautoriseret revisor

Kurt Beck Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jydsk Polstring A/S
Industrivej 54
6740 Bramming

Telefon: 75173299

Telefax: 75101258

E-mail: jydskpolstring@jydsk-polstring.dk

Hjemmeside: www.jydsk-polstring.dk

CVR-nr.: 16 19 10 00

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Stiftet: 1. juni 1992

Hjemstedskommune: Esbjerg

Bestyrelse

Freddy Normann Hansen
Rasmus Stenbæk Johnsen
Gert Stenbæk Johnsen

Direktion

Gert Stenbæk Johnsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Skjern Bank
Storegade 20
6740 Bramming

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentlige aktiviteter består i polstring til biler, samt andre specialsæder. Herudover sælger selskabet bilsæder og eludstyr hertil.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 26.986, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 635.144.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		1.511.258	1.399.605
Personaleomkostninger	1	-1.348.690	-1.341.922
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-48.929</u>	<u>-48.930</u>
Resultat før finansielle poster		113.639	8.753
Finansielle omkostninger		<u>-78.950</u>	<u>-148.707</u>
Resultat før skat		34.689	-139.954
Skat af årets resultat	2	<u>-7.703</u>	<u>35.598</u>
Årets resultat		<u>26.986</u>	<u>-104.356</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>26.986</u>	<u>-104.356</u>
		<u>26.986</u>	<u>-104.356</u>

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		1.834.350	1.883.278
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Materielle anlægsaktiver	3	1.834.350	1.883.278
Anlægsaktiver		1.834.350	1.883.278
Varebeholdninger		495.020	493.561
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.962	252.861
Igangværende arbejder for fremmed regning		190.517	96.513
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.767	25.670
Andre tilgodehavender		200	200
Tilgodehavender		394.446	375.244
Likvide beholdninger		4.666	4.968
Omsætningsaktiver		894.132	873.773
Aktiver		2.728.482	2.757.051

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		135.144	108.158
Egenkapital	4	635.144	608.158
Hensættelse til udskudt skat		22.911	15.206
Hensatte forpligtelser		22.911	15.206
Gæld til realkreditinstitutter		1.292.077	1.368.474
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.292.077	1.368.474
Gæld til realkreditinstitutter	5	77.162	75.736
Kreditinstitutter		419.926	329.518
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.757	112.666
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.903
Anden gæld		210.505	245.390
Kortfristede gældsforpligtelser		778.350	765.213
Gældsforpligtelser		2.070.427	2.133.687
Passiver		2.728.482	2.757.051
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.048.409	1.057.248
Pensioner	139.114	117.686
Andre omkostninger til social sikring	54.465	46.462
Andre personaleomkostninger	106.702	120.526
	<u>1.348.690</u>	<u>1.341.922</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	7.703	-35.598
	<u>7.703</u>	<u>-35.598</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Produktionsan-
	ninger	læg og maski-
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Kostpris 1. oktober	<u>2.673.860</u>	<u>20.800</u>
Kostpris 30. september	<u>2.673.860</u>	<u>20.800</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	790.581	20.800
Årets afskrivninger	48.929	0
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>839.510</u>	<u>20.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.834.350</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	500.000	108.158	608.158
Årets resultat	0	26.986	26.986
Egenkapital 30. september	500.000	135.144	635.144

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2015	2014
	DKK	DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	968.626	1.063.752
Mellem 1 og 5 år	323.451	304.722
Langfristet del	1.292.077	1.368.474
Inden for 1 år	77.162	75.736
	1.369.239	1.444.210

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	1.834.350	1.883.278
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for engagement med Skjern Bank:		
Ejerpantebreve på i alt TDKK 1.000, der giver pant i grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi af	1.834.350	1.883.278
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Jydsk Polstring A/S for 2015/16 er udarbejdet 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 sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Regnskabspraksis

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder vedrørende salg og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-7 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsprisen for det udførte arbejde, og opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

Regnskabspraksis

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.