

# **DK POLSTRING ApS**

Øster Farimagsgade 13, kl 2  
1353 København K

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/06/2018**

---

**Drago Kuljic**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DK POLSTRING ApS  
Øster Farimagsgade 13, kl 2  
1353 København K

Telefonnummer: 33139000  
Fax: 33139004  
CVR-nr: 33504381  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse** Danske Bank  
1090 København K

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for DK Polstring ApS og erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten for det kommende regnskabsår og ledelse skal herved erklære at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 01/06/2018

## **Direktion**

Drago Kuljic  
direktør

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Reparation af møbler og boligudstyr, samt køb og salg.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud før skat på kr. 315.084, og egenkapital på kr. 699.795.

Ledelsen anser det opnåede resultat som meget tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2018 forventer ledelsen et passende overskud.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelsen

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes, Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsesernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet efterfølgende for hver enkel regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 er artsopdelt.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes eks. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

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 u realiserede kursgevinster -og tab vedrørende Værdipapirer, gæld og transaktioner i udenlandsk valuta, amortisering af realkreditlån mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt tillæg og godtgørelse under a' conto skatteordningen indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver:

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år.

Aktiver med en kostpris på beløb på op til det i.h.t. afskrivningslovens § 6 fastsatte og af skattemyndighederne årligt regulerede straks fradragsbeløb (2017 kr. 13.200) pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab opgøres ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Erhvervsgrunde og bygninger 4 %.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende det efterfølgende regnskabsår.

Varebeholdning:

Varebeholdningen måles til kostprisen. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives den lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris excl. hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for færdigvarer indeholder direkte materialer og lønninger. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Hensættelser:

Udskudt skat males efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

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

Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringer i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtigelser

Finansielle forpligtigelser indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtigelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrig gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		2.010.516	2.141.780
Eksterne omkostninger .....	1	-1.043.520	-1.107.802
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>966.996</b>	<b>1.033.978</b>
Personaleomkostninger .....	2	-549.179	-748.426
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3	-52.442	-67.021
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>365.375</b>	<b>218.531</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-50.289	-43.777
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>315.086</b>	<b>174.754</b>
Skat af årets resultat .....		-97.236	-38.445
<b>Årets resultat .....</b>		<b>217.850</b>	<b>136.309</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	50.700
Overført resultat .....		114.450	85.609
<b>I alt .....</b>		<b>217.850</b>	<b>136.309</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		971.175	1.013.351
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		30.797	41.063
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.001.972</b>	<b>1.054.414</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.001.972</b>	<b>1.054.414</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		103.838	
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>103.838</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		55.625	69.928
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>55.625</b>	<b>69.928</b>
Likvide beholdninger .....		601.544	449.781
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>761.007</b>	<b>519.709</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.762.979</b>	<b>1.574.123</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Andre reserver .....		401.945	396.337
Overført resultat .....		114.450	85.608
Forslag til udbytte .....		103.400	50.700
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>699.795</b>	<b>612.645</b>
Gæld til banker .....		562.193	593.683
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		59.769	40.333
Skyldig selskabsskat .....		69.318	38.445
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		257.454	238.317
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		114.450	50.700
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.063.184</b>	<b>961.478</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.063.184</b>	<b>961.478</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.762.979</b>	<b>1.574.123</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>
Servicetjenester	33.500
Vareforbrug	661.006
Salgsfremmende omkostninger	3.050
Autodrift, gulpladebil	57.864
Driftsmiddelomkostninger	571
Lokaleomkostninger m.v	208.648
Administrationsomkostninger m.v	78.881

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn, gager og honorarer	519.134	719.945
Sociale bidrag og personaleudgifter	30.045	28.481
	<b>549.179</b>	<b>748.426</b>

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger, Erhverv (4 %)	42.176	53.334
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (25 %)	10.266	13.687
	<b>52.442</b>	<b>67.021</b>

#### **4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.