

Din Polering ApS

Jægersborg Alle 243, 3.tv.
2820 Gentofte

CVR-nr. 36 47 53 82

Årsrapport 1/1 2015 - 30/06 2016 (1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15/08 2016

Mikael Rashid

Mikael Rashid
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter til årsrapport	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Din Polering ApS
Jægersborg Alle 243, 3.tv.
2820 Gentofte

CVR-nr.: 36 47 53 82
Stiftet: 24. december 2014
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Mikael Rashid

Revisor

Revisionsfirmaet Torben Andersen
Bymidten 80
3500 Værløse

Pengeinstitut

Danske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Din Polering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for at være opfyldt.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 12. august 2016

I direktionen:



Mikael Rashid

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Din Polering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Din Polering ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse 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 Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

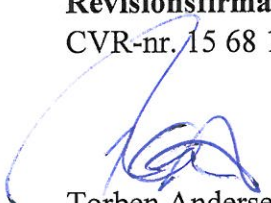
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Værløse, den 12. august 2016

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78



Torben Andersen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er vinduespolering, vask og rengøring.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2015/16, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2015/16, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/16

Årets resultat udgør kr. 197.326. Egenkapitalen udgør kr. 222.326.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Din Polering ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har valgt med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 ikke at oplyse omsætningen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejder. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og selskabsskat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og selskabsskat (fortsat)

Udskudt skat måles som forskellen 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 de 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 2015 - 30/06 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
Bruttoresultat	1.304.857
1 Personalemkostninger	-1.014.116
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.588
Driftsresultat	<u>263.153</u>
Andre finansielle indtægter	0
Andre finansielle omkostninger	-7.229
Resultat før skat	<u>255.924</u>
Skat af årets resultat	-58.598
Årets resultat	<u><u>197.326</u></u>
 Resultatdisponering:	
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0
Overført resultat	197.326
Disponeret	<u><u>197.326</u></u>

BALANCE PR. 30/06 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
AKTIVER	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.588
3 Materielle anlægsaktiver	<u>152.588</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>152.588</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	96.687
Periodeafgrænsningsposter	0
Tilgodehavender	<u>96.687</u>
Likvide beholdninger	<u>352.898</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>449.585</u>
AKTIVER	<u><u>602.173</u></u>

BALANCE PR. 30/06 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
PASSIVER	
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	172.326
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
4 EGENKAPITAL	<u>222.326</u>
Udskudt skat	3.840
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>3.840</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	83.585
5 Langfristede gældsforpligtelser	<u>83.585</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	34.548
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.608
Selskabsskat	54.758
Anden gæld	194.508
Periodeafgrænsningsposter	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>292.422</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>376.007</u>
PASSIVER	<u>602.173</u>
6 Ejerforhold	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Eventualaktiver og -forpligtelser	

NOTER

1	Personaleomkostninger	2015/16				
	Lønninger m.v.	989.015				
	Pensioner	12.000				
	Andre omkostninger til social sikring	13.101				
		1.014.116				
2	Afskrivninger	2015/16				
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.588				
		27.588				
3	Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
	Anskaffelsessum 1. januar 2015	0				
	Årets tilgang	180.176				
	Årets afgang	0				
		180.176				
	Anskaffelsessum 30. juni 2016	180.176				
	Af-/nedskrivninger 1. januar 2015	0				
	Af-/nedskrivninger på afh. aktiver	0				
	Årets af- og nedskrivninger	27.588				
		27.588				
	Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	27.588				
	Bogført værdi 30. juni 2016	152.588				
4	Egenkapital					
	1. januar 2015	Kontant kapital forhøjelse	Omreg. fra IVS til ApS	Forslag til resultat- disponering	30. juni 2016	
	Virksomhedskapital	1	24.999	25.000	0	50.000
	Overført overskud	0	0	-25.000	197.326	172.326
	Forslag til udbytte	0	0	0	0	0
		1	24.999	0	197.326	222.326

NOTER

5 Langfristede gældsforpligtelser:

	Gæld 2016	Afdrag 2016	Gæld 2017	Afdrag 2017	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>138.190</u>	<u>21.465</u>	<u>103.642</u>	<u>34.548</u>	<u>0</u>
	<u>138.190</u>	<u>21.465</u>	<u>103.642</u>	<u>34.548</u>	<u>0</u>

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af selskabskapitalen:

Mikael Rashid, Jægersborg Alle 243, 3.tv., 2820 Gentofte

7 Sikkerheder og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 138, er der givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 153.

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Ingen.

Eventualforpligtelser:

Ingen.