

A&V Polstring ApS

Frederiksværksgade 113
3400 Hillerød

Årsrapport
1. marts 2016 - 31. august 2017

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

20/01/2018

Viggo Vahe Shahinian
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A&V Polstring ApS
Frederiksværksgade 113
3400 Hillerød

e-mailadresse: info@avpolstring.dk

CVR-nr: 37527440

Regnskabsår: 01/03/2016 - 31/08/2017

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for A&V Polstring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 20/01/2018

Direktion

Viggo Vahe Shahinian

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i A&V Polstring ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for ” A&V Polstring ApS” for regnskabsåret 1. marts 2016 - 31. august 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard (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 revisorerets 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.

Vedbæk, 20/01/2018

Lars Lindgreen HD , mne11060
Registreret revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

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

Da dette er selskabets første regnskabsår er der ingen sammenligningstal.

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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h.t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, forskydning i varelager, samt andre eksterne omkostninger – salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

AKTIVER

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

PASSIVER

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. mar. 2016 - 31. aug. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		819.812
Personaleomkostninger	1	-691.260
Resultat af ordinær primær drift		128.552
Øvrige finansielle omkostninger		-5.965
Ordinært resultat før skat		122.587
Skat af årets resultat	2	-34.650
Årets resultat		87.937
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		87.937
I alt		87.937

Balance 31. august 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		5.000
Varebeholdninger i alt		5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.654
Andre tilgodehavender		50.047
Tilgodehavender i alt		131.701
Likvide beholdninger		252.108
Omsætningsaktiver i alt		388.809
Aktiver i alt		388.809

Balance 31. august 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000
Overført resultat		87.937
Egenkapital i alt		137.937
Gæld til banker		58.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500
Skyldig selskabsskat		34.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		135.205
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		250.872
Gældsforpligtelser i alt		250.872
Passiver i alt		388.809

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	607246
Pensionsbidrag	32603
Andre omkostninger til social sikring	51411
	<u>691260</u>

Der har i gennemsnit været 2 ansatte.

2. Skat af årets resultat

	2016/17
	kr.
Aktuel skat	34650
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>34650</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen det seneste regnskabsår:	
Anpartskapital ved stiftelse 1. marts 2016	50000
Tilgang 2016/2017	0
Anpartskapital ultimo	<u>50000</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens formål er møbel- og autopolstring, samt aktiviteter i tilknytning hertil. Ledelsen er tilfredse med opstartsårets resultat og forventer fremtidig en fortsat konsolidering af indtjeningen.