

A&V Polstring ApS

Frederiksværksgade 113
3400 Hillerød

Årsrapport
1. september 2017 - 31. august 2018

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

07/02/2019

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: 01/09/2017 - 31/08/2018

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 2017/2018 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 07/02/2019

Direktion

Viggo Vahe Shahinian

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i A&V Polstring ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for ” A&V Polstring ApS” for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 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 revisorers Etiske 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, 07/02/2019

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er u ændret fra sidste år.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. Modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder er fratrukket i personaleomkostningerne.

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. sep. 2017 - 31. aug. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.075.858	819.812
Personaleomkostninger	1	-951.299	-691.260
Resultat af ordinær primær drift		124.559	128.552
Øvrige finansielle omkostninger		-2.903	-5.965
Ordinært resultat før skat		121.656	122.587
Skat af årets resultat	2	0	-34.650
Årets resultat		121.656	87.937
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		121.656	87.937
I alt		121.656	87.937

Balance 31. august 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5.000
Varebeholdninger i alt		5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.445	81.654
Igangværende arbejder for fremmed regning		200.000	0
Andre tilgodehavender		16.040	50.047
Tilgodehavender i alt		306.485	131.701
Likvide beholdninger		350.632	252.108
Omsætningsaktiver i alt		662.117	388.809
Aktiver i alt		662.117	388.809

Balance 31. august 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000	50.000
Overført resultat		209.593	87.937
Egenkapital i alt		259.593	137.937
Gæld til banker		197.317	58.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500	22.500
Skyldig selskabsskat		34.650	34.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		148.057	135.205
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		402.524	250.872
Gældsforpligtelser i alt		402.524	250.872
Passiver i alt		662.117	388.809

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	833947	607246
Pensionsbidrag	52731	32603
Andre omkostninger til social sikring	64621	51411
	<u>951299</u>	<u>691260</u>

Der har i gennemsnit været 2 ansatte i selskabet i begge regnskabsår

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	34650
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<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 1/3 2016 til 31/8 2018	0
Anpartskapital ultimo	<u>50000</u>

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

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

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb.

Restløbetid i 18 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 11.178 i alt kr. 201.204.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	2

Der har i gennemsnit været 2 ansatte i selskabet i begge regnskabsår.