

A&V Polstring ApS

Frederiksværksgade 113
3400 Hillerød

Årsrapport
1. september 2018 - 31. august 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/01/2020

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: 01/09/2018 - 31/08/2019

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. september 2018 - 31. august 2019 for A&V Polstring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hillerød, den 23/01/2020

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 2018 - 31. august 2019 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, 23/01/2020

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.
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for A&V Polstring ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.
Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret 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 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 5 år / 20 % scrapværdi

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varelager

Varelageret er optaget til købspriser inkl. forsendelsesomkostninger. Eventuelle ukurante varegrupper er nedskrevet til 0.

Vareunder fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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. 2018 - 31. aug. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.127.249	1.075.858
Personaleomkostninger	1	-1.017.433	-951.299
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.000	0
Resultat af ordinær primær drift		103.816	124.559
Øvrige finansielle omkostninger		-11.329	-2.903
Ordinært resultat før skat		92.487	121.656
Skat af årets resultat	2	-31.416	0
Årets resultat		61.071	121.656
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		61.071	121.656
I alt		61.071	121.656

Balance 31. august 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt		24.000	0
Anlægsaktiver i alt		24.000	
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5.000
Varebeholdninger i alt		5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.894	90.445
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.000	200.000
Tilgodehavende skat		8.000	0
Andre tilgodehavender		16.040	16.040
Tilgodehavender i alt		285.934	306.485
Likvide beholdninger		392.721	350.632
Omsætningsaktiver i alt		683.655	662.117
Aktiver i alt		707.655	662.117

Balance 31. august 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000	50.000
Overført resultat		270.664	209.593
Egenkapital i alt		320.664	259.593
Gæld til banker		135.104	197.317
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500	22.500
Skyldig selskabsskat		31.416	34.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		197.971	148.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		386.991	402.524
Gældsforpligtelser i alt		386.991	402.524
Passiver i alt		707.655	662.117

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2017/2018 kr.
Løn og gager	915.337	833.947
Pensionsbidrag	62.287	52.731
Andre omkostninger til social sikring	39.809	64.621
	1.017.433	951.299

2. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	31.416	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	31.416	0

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	50.000
Tilgang 1/3 2016 til 31/8 2018	0
Anpartskapital ultimo	50.000

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. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	3