

## **A&V Polstring ApS**

**Frederiksværksgade 113  
3400 Hillerød**

**CVR nr. 37527440**

**Årsrapport  
1. sep. 2023 - 31. aug. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
11. nov. 2024

---

Viggo Vahe Shahinian  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

### Påtegninger

Ledespåtegning 4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

### Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. sep. 2023 - 31. aug. 2024 9

Balance 31. aug. 2024 10

Noter 12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

A&V Polstring ApS  
Frederiksværksgade 113  
3400 Hillerød

CVR-nr:	37527440
Stiftelsesdato:	1. mar. 2016
Direktion:	Viggo Vahe Shahinian
Regnskabsår:	1. sep. 2023 - 31. aug. 2024

## **Ledespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. sep. 2023 - 31. aug. 2024 for A&V Polstring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. aug. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. sep. 2023 - 31. aug. 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 11. nov. 2024

## **Direktion**

Viggo Vahe Shahinian  
Direktør

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens formål er møbel og autopolstring, samt aktiviteter i tilknytning hertil

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 212.020, og virksomhedens balance pr. 31. aug. 2024 udviser en egenkapital på kr. 161.801.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. sep. 2023 - 31. aug. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>717.348</b>	<b>515.368</b>
Personaleomkostninger	1	-383.810	-451.644
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.930	-13.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>297.608</b>	<b>50.724</b>
Andre finansielle indtægter		14	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-23.002	-13.147
<b>Resultat før skat</b>		<b>274.620</b>	<b>37.577</b>
Skat af årets resultat		-62.600	-12.289
<b>Årets resultat</b>		<b>212.020</b>	<b>25.288</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		212.020	25.288
<b>Årets resultat</b>		<b>212.020</b>	<b>25.288</b>

## Balance 31. aug. 2024

Note	2024	2023
	kr.	kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.000	26.000
Indretning af lejede lokaler	91.722	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>104.722</b>	<b>26.000</b>
Deposita	16.040	16.040
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>16.040</b>	<b>16.040</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>120.762</b>	<b>42.040</b>
Råvarer og hjælpematerialer	161.500	55.000
<b>Varebeholdninger</b>	<b>161.500</b>	<b>55.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	120.312	59.780
Igangværende arbejder for fremmed regning	182.480	150.000
Udskudt skatteaktiv	15.264	77.864
<b>Tilgodehavender</b>	<b>318.056</b>	<b>287.644</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>80</b>	<b>28.872</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>479.636</b>	<b>371.516</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>600.398</b>	<b>413.556</b>

## Balance 31. aug. 2024

Note	2024	2023
	kr.	kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	111.801	-100.217
<b>Egenkapital</b>	<b>161.801</b>	<b>-50.217</b>
Kortfristet gæld til banker	190.798	108.388
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	101.651	92.000
Skyldig moms og afgifter	113.559	140.584
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)	32.589	122.801
<b>Kortfristede forpligtelser</b>	<b>438.597</b>	<b>463.773</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>438.597</b>	<b>463.773</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>600.398</b>	<b>413.556</b>

## Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	341.025	397.125
Pensioner	29.660	31.155
Andre omkostninger til social sikring	1.630	6.120
Andre personaleomkostninger	11.495	17.244
<b>I alt</b>	<b>383.810</b>	<b>451.644</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
	2024	2023
	kr.	kr.
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	21.626	13.147
Valutakursreguleringer [andre finansielle omkostninger]	1.376	0
<b>I alt</b>	<b>23.002</b>	<b>13.147</b>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Viggo Vahe Shahinian

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Viggo Vahe Shahinian

Direktør

Direktør

ID: 08fb1251-d74a-4da0-a210-04311c8dd04f

Tidspunkt for underskrift: 11-11-2024 kl.: 22:26:15

Underskrevet med MitID



## Viggo Vahe Shahinian

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Viggo Vahe Shahinian

Direktør

Dirigent

ID: 08fb1251-d74a-4da0-a210-04311c8dd04f

Tidspunkt for underskrift: 11-11-2024 kl.: 22:26:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 2086bbMztjN252165698

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).