

Leather Master Polsterservice ApS

Svalehøjvej 5, 18
3650 Ølstykke

Årsrapport
24. november 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er godkendt den

31/05/2018

Kenneth Olsen Fabrin
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Leather Master Polsterservice ApS
Svalehøjvej 5, 18
3650 Ølstykke

Telefonnummer: 31790083
e-mailadresse: ko@leathermaster.dk

CVR-nr: 38220470
Regnskabsår: 24/11/2016 - 31/12/2017

Bankforbindelse Nordea Danmark
Hvidovrevej 59
2650 Hvidovre
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 24. november 2016 - 31. december 2017 for Leather Master Polsterservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 24. november 2016 - 31. december 2017.

Ølstykke, den 31/05/2018

Direktion

Kenneth Olsen Fabrin
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med salg og forarbejdning af møbelplejeprodukter samt handel i øvrigt.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2017 har været tilfredsstillende.

Ledelsen forventer igen et tilfredsstillende resultat for næste år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste

Bruttoresultat indregnes som nettoomsætning med fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året, herunder omkostninger til det administration, ledelsen, lokaler, kontoromkostninger m.v..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte forbrugsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Driftsmidler = 4 år

Inventar = 3 år

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indlånskonti i pengeinstitutter. Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat føres på mellemregningskonto med moderselskabet ultimo regnskabsåret 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 gældsmetode af midlertidige forskelle 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 aktivet 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 24. nov. 2016 - 31. dec. 2017

| | Note | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.596.494 |
| Vareforbrug | | -400.049 |
| Eksterne omkostninger | | -385.993 |
| Bruttoresultat | | 810.452 |
| Personaleomkostninger | | -747.560 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -25.833 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 37.059 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.899 |
| Ordinært resultat før skat | | 31.160 |
| Skat af årets resultat | | -8.760 |
| Årets resultat | | 22.400 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 22.400 |
| I alt | | 22.400 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 69.167 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 69.167 |
| Deposita | | 21.900 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 21.900 |
| Anlægsaktiver i alt | | 91.067 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 187.750 |
| Tilgodehavender i alt | | 187.750 |
| Likvide beholdninger | | 2.630 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 190.380 |
| Aktiver i alt | | 281.447 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 |
| Overført resultat | | 22.400 |
| Egenkapital i alt | | 72.400 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 458 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 458 |
| Skyldig selskabsskat | | 8.302 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 8.302 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 24.583 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. | | 175.704 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 200.287 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 208.589 |
| Passiver i alt | | 281.447 |

Egenkapitalopgørelse 24. nov. 2016 - 31. dec. 2017

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 50.000 | | 50.000 |
| Årets resultat | | 22.400 | 22.400 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 22.400 | 72.400 |

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.300 i alt kr. 21.900

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.