

## **Leather Master Polsterservice ApS**

**Svalehøjvej 5, 7  
3650 Ølstykke**

**CVR nr. 38220470**

**Årsrapport  
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
19. maj 2023

---

Kenneth Olsen Fabrin  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

### Påtegninger

Ledespåtegning 4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

### Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 9

Balance 31. dec. 2022 10

Noter 12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Leather Master Polsterservice ApS

Svalehøjvej 5, 7

3650 Ølstykke

CVR-nr: 38220470

Stiftelsesdato: 24. nov. 2016

Direktion: Kenneth Olsen Fabrin

Regnskabsår: 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

## **Ledelsespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Leather Master Polsterservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 19. maj 2023

## **Direktion**

Kenneth Olsen Fabrin  
Adm. Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er salg og forarbejdning af møbelplejeprodukter samt handel i øvrigt.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 38.720, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. 357.555.

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

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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 omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og 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	4 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 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 nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien, 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 gældsmetode 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. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.361.174</b>	<b>1.319.722</b>
Personaleomkostninger	1	-1.280.920	-1.219.416
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.417	-25.762
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>40.837</b>	<b>74.544</b>
Andre finansielle indtægter		49	343
Øvrige finansielle omkostninger		-6.840	-6.737
<b>Resultat før skat</b>		<b>34.046</b>	<b>68.150</b>
Skat af årets resultat		4.674	-9.576
<b>Årets resultat</b>		<b>38.720</b>	<b>58.574</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		38.720	58.574
<b>Årets resultat</b>		<b>38.720</b>	<b>58.574</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		234.916	25.333
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>234.916</b>	<b>25.333</b>
Deposita		40.241	40.241
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>40.241</b>	<b>40.241</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>275.157</b>	<b>65.574</b>
Råvarer og hjælpematerialer		103.830	80.900
<b>Varebeholdninger</b>		<b>103.830</b>	<b>80.900</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288.297	146.100
Igangværende arbejder for fremmed regning		54.726	102.941
Andre tilgodehavender		0	741
Kortfristet tilgodehavende skat		2.966	0
Tilgodehavender moms og afgifter		59.033	12.291
Periodeafgrænsningsposter		41.529	9.585
<b>Tilgodehavender</b>		<b>446.551</b>	<b>271.658</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>31.439</b>	<b>223.251</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>581.820</b>	<b>575.809</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>856.977</b>	<b>641.383</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		307.555	268.833
<b>Egenkapital</b>		<b>357.555</b>	<b>318.833</b>
Hensættelse til udskudt skat		2.289	7.997
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>2.289</b>	<b>7.997</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.824	0
Kortfristet skyldig skat		0	2.266
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.411
Anden gæld		450.309	309.876
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b>497.133</b>	<b>314.553</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>497.133</b>	<b>314.553</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>856.977</b>	<b>641.383</b>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.121.341	1.062.945
Pensioner	122.823	116.073
Andre omkostninger til social sikring	12.688	12.469
Andre personaleomkostninger	24.068	27.929
<b>I alt</b>	<b>1.280.920</b>	<b>1.219.416</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3

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.

## Kenneth Olsen Fabrin

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kenneth Olsen Fabrin

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: e72a2e89-34f1-4963-9a04-1729086ad16d

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 20:48:59

Underskrevet med MitID



## Kenneth Olsen Fabrin

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kenneth Olsen Fabrin

Adm. Direktør

Dirigent

ID: e72a2e89-34f1-4963-9a04-1729086ad16d

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 20:48:59

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 29bf00KKpXq250038297

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).