

Poleringshallen ApS

(CVR nr. 38 75 03 99)

Ledøjetofte 20, 2765 Smørum

Årsrapport

1. maj 2018 - 30. april 2019

3. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. september 2019.

Dirigent



Mogens Gjerstrup

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelseberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019.....	9
Balance pr. 30. april 2019.....	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Poleringshallen ApS
Ledøjetofte 20
2765 Smørum
Hjemstedskommune: Egedal Kommune

CVR-nummer

38 75 03 99

Direktion

Mogens Gjerstrup

Anpartshavere

Mogens Gjerstrup

Associerede virksomheder

M og P Gjerstrup ApS
Bystykket 9
2850 Nærum
Cvr. nr. 26 85 45 04

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for Poleringshallen ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

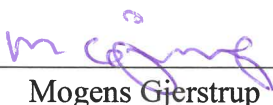
-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

Ledelsen erklærer at forudsætningen for fravalg af revision er opfyldt.

Ledøje, den 26. september 2019.

Direktion



Mogens Gjerstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Poleringshallen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Poleringshallen ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 26. september 2019.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er polering og klargøring af biler. Selskabets sekundære aktivitet er at eje andele i andre kapitalselskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 12.929.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende anparthaver ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:
Mogens Gjerstrup, Smørum.

Resultatanvendelse

Ledelsens forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatdisponeringen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven §32, af konkurrencemæssige hensyn foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet fra associerede virksomheder efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab, samt afskrivninger på koncerngoodwill.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Indretning af lejde lokaler.....	10 år
Driftsmidler og inventar.....	3 - 8 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver omkostnings-/indtægtsføres realiserede tab og fortjeneste over resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med op- og nedskrivning til dagsværdien på balancedagen, såfremt denne er kendt.

Kapitalandele i associerede selskaber

Kapitalandele i associerede selskaber værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi med tillæg af evt. restværdi på intern koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019

2017/2018		Noter	
-59.481	Bruttofortjeneste		-2.775
-2.886	Af- og nedskrivninger	1	-2.886
<u>266.586</u>	Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber.....		<u>20.995</u>
204.219	Resultat før finansielle poster		15.334
0	Finansielle indtægter		0
<u>-3.841</u>	Finansielle omkostninger		<u>-4.671</u>
200.378	Resultat før skat		10.663
<u>16.192</u>	Skat af årets resultat	2	<u>2.266</u>
<u><u>216.570</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>12.929</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	54.000
Overført resultat	<u>-41.071</u>
Resultatdisponering i alt	<u>12.929</u>

Balance pr. 30. april 2019

Aktiver

2017/2018		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
0	Indretning lejede lokaler.....	3	59.067
20.199	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4	17.313
<u>20.199</u>	Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>76.380</u>
	 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
994.852	Kapitalandele i associerede selskaber.....	5	935.847
<u>994.852</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>935.847</u>
<u>1.015.051</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>1.012.227</u>
	 Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
14.000	Fremstillede varer og handelsvarer.....		14.000
<u>14.000</u>	Varebeholdninger i alt		<u>14.000</u>
	 <u>Tilgodehavender</u>		
4.438	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0
7.547	Andre tilgodehavender		11.209
16.192	Udskudt skatteaktiv.....		18.458
<u>28.177</u>	Tilgodehavender i alt		<u>29.667</u>
<u>67.349</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>33.270</u>
<u>109.526</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>76.937</u>
<u>1.124.577</u>	AKTIVER I ALT		<u>1.089.164</u>

Balance pr. 30. april 2019

Passiver

2017/2018		Noter	
	Egenkapital		
50.000	Virksomhedskapital		50.000
703.005	Overkurs ved emission		0
241.847	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		182.842
52.900	Øvrige reserver		54.000
-35.416	Overført resultat		685.523
<u>1.012.336</u>	Egenkapital i alt	6	<u>972.365</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
<u>0</u>	Hensættelse til udskudt skat.....		<u>0</u>
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		2.201
<u>112.241</u>	Anden gæld		<u>114.598</u>
<u>112.241</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>116.799</u>
<u>112.241</u>	Forpligtelser i alt		<u>116.799</u>
<u>1.124.577</u>	PASSIVER I ALT		<u>1.089.164</u>
	Eventualforpligtelser mv.....	7	
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	8	
	Nærtstående parter.....	9	

Noter

2017/2018	1. Af- og nedskrivninger	
	0 Indretning lejede lokaler.....	0
	<u>2.886</u> Driftsmidler og inventar.....	<u>2.886</u>
	<u>2.886</u>	<u>2.886</u>

	2. Skat af årets resultat	
	0 Aktuel skat	0
	0 Regulering skat tidligere år	0
	<u>-16.192</u> Regulering udskudt skat	<u>-2.266</u>
	<u>-16.192</u>	<u>-2.266</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler
Anskaffelsessum primo	0
Tilgang	59.067
Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>59.067</u>
Afskrivninger primo	0
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
Afskrivninger	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>
Bogført værdi	<u><u>59.067</u></u>

Ingen afskrivning i indeværende år da ej færdiggjort og ej taget i brug.

Noter (fortsat)

	Driftsmateriel og inventar
4. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum primo	23.085
Tilgang	0
Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>23.085</u>
Afskrivninger primo	2.886
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
Afskrivninger	2.886
Afskrivninger ultimo	<u>5.772</u>
Bogført værdi	<u><u>17.313</u></u>
5. Kapitalandele i associerede selskaber	
	M og P
	Gjerstrup ApS
	Nom. kr. 50.000
Anskaffelsessum primo	<u>753.005</u>
Tilgang.....	0
Afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>753.005</u>
Op-/nedskrivninger primo	241.847
Op-/nedskrivninger, årets resultat.....	20.995
Op-/nedskrivninger modtaget udbytte.....	<u>-80.000</u>
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>182.842</u>
Bogført værdi	<u><u>935.847</u></u>
Ejerandel	<u>50%</u>
Hjemsted	<u>Nærum</u>
Årets resultat.....	<u>41.991</u>
Egenkapital.....	<u>1.871.695</u>

Noter (fortsat)

2017/2018	6. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
50.000	Saldo primo	50.000
<u>0</u>	Tilgang i året.....	<u>0</u>
<u>50.000</u>		<u>50.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 50 anparter á kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
703.005	Saldo primo	703.005
<u>0</u>	Overført til frie reserver.....	<u>-703.005</u>
<u>703.005</u>		<u>0</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
50.261	Saldo primo.....	241.847
266.586	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	20.995
<u>-75.000</u>	Udbytte fra associerede virksomheder.....	<u>-80.000</u>
<u>241.847</u>		<u>182.842</u>
	Øvrige reserver	
<u>52.900</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>54.000</u>
<u>52.900</u>		<u>54.000</u>
	Overført resultat	
-7.500	Saldo primo	-35.416
0	Overkurs ved emission overført til frie reserver.....	703.005
75.000	Modtaget udbytte fra associerede virksomheder.....	80.000
-266.586	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-20.995
<u>163.670</u>	Henlæggelse for året	<u>-41.071</u>
<u>-35.416</u>		<u>685.523</u>
<u>1.012.336</u>	Egenkapital i alt	<u>972.365</u>

Noter (fortsat)

7. Eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.
Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for pantsætning/sikkerhedsstillelser.

9. Nærtstående parter

Associeret virksomhed, M og P Gjerstrup ApS, cvr. nr. 26 85 45 04.

Bestemmende indflydelse:

Mogens Gjerstrup, der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Mogens Gjerstrup.