



Poleringshallen ApS

**Ledøjetofte 20
2765 Smørum**

CVR nr. 38750399

**Årsrapport
1. maj 2023 - 30. apr. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
19. sep. 2024

Mogens Gjerstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. maj 2023 - 30. apr. 2024

8

Balance 30. apr. 2024

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poleringshallen ApS

Ledøjetofte 20

2765 Smørum

CVR-nr:	38750399
Stiftelsesdato:	29. mar. 2017
Direktion:	Mogens Gjerstrup
Regnskabsår:	1. maj 2023 - 30. apr. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. apr. 2024 for Poleringshallen 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. 30. apr. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. apr. 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.

Smørum, den 19. sep. 2024

Direktion

Mogens Gjerstrup
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er Polering og klargøring af biler samt anden i tilknytning hertil beslægtet virksomhed.

Selskabets formål er desuden at eje andele i kapitalselskaber, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -43.507, og virksomhedens balance pr. 30. apr. 2024 udviser en egenkapital på kr. 1.290.314.

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 %

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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. maj 2023 - 30. apr. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		135.360	44.899
Personaleomkostninger	1	-45.362	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.541	0
Resultat før finansielle poster		78.457	44.899
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-126.226	1.111.928
Andre finansielle indtægter		148	0
Øvrige finansielle omkostninger		-652	-1.561
Resultat før skat		-48.273	1.155.266
Skat af årets resultat		4.766	-51.055
Årets resultat		-43.507	1.104.211
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		150.000	57.200
Overført resultat		-193.507	1.047.011
Årets resultat		-43.507	1.104.211

Balance 30. apr. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.270	128.270
Materielle anlægsaktiver		128.270	128.270
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	693.598
Finansielle anlægsaktiver		0	693.598
Anlægsaktiver i alt		128.270	821.868
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2.100
Kortfristet tilgodehavende skat		1.000	0
Tilgodehavender moms og afgifter		690	25.566
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		122.523	49.875
Tilgodehavender		124.213	77.541
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	457.740	0
Likvide beholdninger		621.118	1.333.296
Omsætningsaktiver i alt		1.213.071	1.420.837
Aktiver i alt		1.341.341	2.242.705

Balance 30. apr. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	57.200
Øvrige reserver		0	-3.000
Overført resultat		1.090.314	1.980.419
Egenkapital		1.290.314	2.084.619
Hensættelse til udskudt skat		17.732	28.219
Hensatte forpligtelser		17.732	28.219
Kortfristet skyldig skat		0	12.056
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	73.411
Deposita, kortfristede gældsforpligtelser		27.300	29.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		5.995	15.000
Kortfristede forpligtelser		33.295	129.867
Gældsforpligtelser		33.295	129.867
Passiver i alt		1.341.341	2.242.705

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	43.716	0
Pensioner	1.136	0
Andre omkostninger til social sikring	510	0
	<u>45.362</u>	<u>0</u>
I alt		
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>0</u>
		Børsnoterede aktier
		kr.
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Dagsværdien af aktiverne pr. statusdato		457.740
Ændringer i dagsværdiregulering i resultatopgørelsen		126.225

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.

Mogens Gjerstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mogens Gjerstrup

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: c9bcefc0-760b-4ce1-8e47-43ac9137a704

Tidspunkt for underskrift: 29-09-2024 kl.: 23:09:54

Underskrevet med MitID



Mogens Gjerstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mogens Gjerstrup

Adm. Direktør

Dirigent

ID: c9bcefc0-760b-4ce1-8e47-43ac9137a704

Tidspunkt for underskrift: 29-09-2024 kl.: 23:09:54

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 13d266bpPusj252066870

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.