



Poleringshallen ApS

**Ledøjetofte 20
2765 Smørum**

CVR nr. 38750399

**Årsrapport
1. maj 2022 - 30. apr. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
26. sep. 2023

Mogens Gjerstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. maj 2022 - 30. apr. 2023 8

Balance 30. apr. 2023 9

Noter 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poleringshallen ApS

Ledøjetofte 20

2765 Smørum

CVR-nr: 38750399

Stiftelsesdato: 29. mar. 2017

Direktion: Mogens Gjerstrup

Regnskabsår: 1. maj 2022 - 30. apr. 2023

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. apr. 2023 for Poleringshallen 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. 30. apr. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. apr. 2023.

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.

Smørum, den 26. sep. 2023

Direktion

Mogens Gjerstrup
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

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

Selskabets formål er desuden at eje andele i kapital-selskaber, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 1.104.211, og selskabets balance pr. 30. apr. 2023 udviser en egenkapital på kr. 2.084.619.

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 2023 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.

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. 32.000 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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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.

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 2022 - 30. apr. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		44.899	120.488
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.111.928	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.561	0
Resultat før skat		1.155.266	120.488
Skat af årets resultat		-51.055	0
Årets resultat		1.104.211	120.488
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		57.200	1.500
Overført resultat		1.047.011	118.988
Årets resultat		1.104.211	120.488

Balance 30. apr. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.270	139.811
Materielle anlægsaktiver		128.270	139.811
Kapitalandele i associerede virksomheder		693.598	693.598
Finansielle anlægsaktiver		693.598	693.598
Anlægsaktiver i alt		821.868	833.409
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.100	2.100
Udskudt skatteaktiv		0	10.780
Tilgodehavender moms og afgifter		25.566	23.589
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		49.875	49.875
Tilgodehavender		77.541	86.344
Likvide beholdninger		1.333.296	225.666
Omsætningsaktiver i alt		1.420.837	322.010
Aktiver i alt		2.242.705	1.155.419

Balance 30. apr. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Passiver		
Selskabskapital	50.000	50.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	57.200	1.500
Øvrige reserver	-3.000	53.500
Overført resultat	1.980.419	932.608
Egenkapital	2.084.619	1.037.608
Hensættelse til udskudt skat	28.219	0
Hensatte forpligtelser	28.219	0
Kortfristet skyldig skat	12.056	0
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	73.411	73.411
Deposita, kortfristede gældsforpligtelser	29.400	29.400
Anden gæld	15.000	15.000
Kortfristede forpligtelser	129.867	117.811
Gældsforpligtelser	129.867	117.811
Passiver i alt	2.242.705	1.155.419

Noter

1. Personalemkostninger

I alt

Gennemsnitligt antal ansatte

	2023	2022
	kr.	kr.
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

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: 26-09-2023 kl.: 17:12:08

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: 26-09-2023 kl.: 17:12:08

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 1fe122jgrUQ250895318

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.