

Poleringshallen ApS

(CVR nr. 38 75 03 99)

Ledøjetofte 20, 2765 Smørum


Årsrapport

1. maj 2019 - 30. april 2020

4. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. oktober 2020.

Dirigent



Mogens Gjerstrup

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelseberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1.maj 2019 - 30. april 2020.....	9
Balance pr. 30. april 2020.....	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 2019 - 30. april 2020, 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 årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

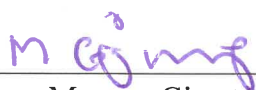
- at årsrapporten er ledelsens ansvar.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

-at årsregnskabet ikke er revideret og betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Ledøje, den 30. oktober 2020.

Direktion



Mogens Gjerstrup

Revisors erklæring om opstilling af internt regnskab og skattemæssige specifikationer

Til kapitalejeren i Poleringshallen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Poleringshallen ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 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 30. oktober 2020.

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 aktiviteter er, at eje andele i andre kapitalselskaber samt lokaleudlejning.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 27.144.

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 selskabets finansielle stilling 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2019 - 30. april 2020

2018/2019		Noter	
-2.724	Bruttofortjeneste		29.508
-2.886	Af- og nedskrivninger	1	-7.819
20.995	Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber.....		13.683
<u>15.385</u>	Resultat før finansielle poster		<u>35.372</u>
0	Finansielle indtægter		0
<u>-4.671</u>	Finansielle omkostninger		<u>-4.400</u>
10.714	Resultat før skat		30.972
<u>2.266</u>	Skat af årets resultat	2	<u>-3.828</u>
<u><u>12.980</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>27.144</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	55.300
Overført resultat	-28.156
Resultatdisponering i alt	<u>27.144</u>

Balance pr. 30. april 2020

Aktiver

2018/2019		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
59.067	Indretning lejede lokaler.....	3	143.070
17.313	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4	14.427
<u>76.380</u>	Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>157.497</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
935.847	Kapitalandele i associerede selskaber.....	5	799.530
<u>935.847</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>799.530</u>
<u>1.012.227</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>957.027</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>		
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.100
11.209	Andre tilgodehavender		38.874
18.458	Udskudt skatteaktiv.....		14.630
<u>29.667</u>	Tilgodehavender i alt		<u>55.604</u>
<u>33.270</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>49.332</u>
<u>76.937</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>118.936</u>
<u>1.089.164</u>	AKTIVER I ALT		<u>1.075.963</u>

Balance pr. 30. april 2020

Passiver

2018/2019		Noter	
	Egenkapital		
50.000	Virksomhedskapital		50.000
182.842	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		46.525
54.000	Øvrige reserver		55.300
<u>685.523</u>	Overført resultat		<u>793.684</u>
<u>972.365</u>	Egenkapital i alt	6	<u>945.509</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>		
2.201	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		0
<u>114.598</u>	Anden gæld		<u>130.454</u>
<u>116.799</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>130.454</u>
<u>116.799</u>	Forpligtelser i alt		<u>130.454</u>
<u>1.089.164</u>	PASSIVER I ALT		<u>1.075.963</u>
	Eventualforpligtelser mv.....	7	
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	8	
	Nærtstående parter.....	9	

Noter

2018/2019	1. Af- og nedskrivninger	
	0 Indretning lejede lokaler.....	4.933
	<u>2.886</u> Driftsmidler og inventar.....	<u>2.886</u>
	<u>2.886</u>	<u>7.819</u>
	2. Skat af årets resultat	
	0 Aktuel skat	0
	0 Regulering skat tidligere år	0
	<u>-2.266</u> Regulering udskudt skat	<u>3.828</u>
	<u>-2.266</u>	<u>3.828</u>
	3. Materielle anlægsaktiver	
		Indretning lejede lokaler
	Anskaffelsessum primo	59.067
	Tilgang	88.936
	Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	<u>0</u>
	Anskaffelsessum ultimo	<u>148.003</u>
	Afskrivninger primo	0
	Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
	Afskrivninger	<u>4.933</u>
	Afskrivninger ultimo	<u>4.933</u>
	Bogført værdi	<u>143.070</u>

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	5.772
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
Afskrivninger	2.886
Afskrivninger ultimo	<u>8.658</u>
Bogført værdi	<u><u>14.427</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	182.842
Op-/nedskrivninger, årets resultat.....	13.683
Op-/nedskrivninger modtaget udbytte.....	<u>-150.000</u>
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>46.525</u>
Bogført værdi	<u><u>799.530</u></u>
Ejerandel	<u>50%</u>
Hjemsted	<u>Nærum</u>
Årets resultat.....	<u>27.365</u>
Egenkapital.....	<u>1.599.060</u>

Noter (fortsat)

2018/2019	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.	
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
241.847	Saldo primo.....	182.842
20.995	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	13.683
<u>-80.000</u>	Udbytte fra associerede virksomheder.....	<u>-150.000</u>
<u>182.842</u>		<u>46.525</u>
	Øvrige reserver	
<u>54.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>55.300</u>
<u>54.000</u>		<u>55.300</u>
	Overført resultat	
-35.416	Saldo primo	685.523
703.005	Overkurs ved emission overført til frie reserver.....	0
80.000	Modtaget udbytte fra associerede virksomheder.....	150.000
-20.995	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-13.683
<u>-41.071</u>	Henlæggelse for året	<u>-28.156</u>
<u>685.523</u>		<u>793.684</u>
<u>972.365</u>	Egenkapital i alt	<u>945.509</u>

Noter (fortsat)

7. Eventualforpligtelser m.v.

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

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 virksomheds-
kapital:

Mogens Gjerstrup.