

---

# ***Polyfa ApS***

## **Årsrapport for 2014/15**

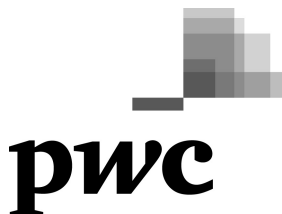
(regnskabsår 2/4 - 1/4)

---

CVR-nr. 35 21 28 68

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/08 2015

Søren Gundelach  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

|                   |   |
|-------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 1 |
|-------------------|---|

|                                                 |   |
|-------------------------------------------------|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
|-------------------------------------------------|---|

### **Ledelsesberetning**

|                     |   |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

|                   |   |
|-------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------|---|

### **Årsregnskab**

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| Resultatopgørelse 2. april - 1. april | 5 |
|---------------------------------------|---|

|                  |   |
|------------------|---|
| Balance 1. april | 6 |
|------------------|---|

|                      |   |
|----------------------|---|
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
|----------------------|---|

|                        |   |
|------------------------|---|
| Noter til årsrapporten | 9 |
|------------------------|---|

|                  |    |
|------------------|----|
| Regnskabspraksis | 11 |
|------------------|----|

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. april 2014 - 1. april 2015 for Polyfa ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014/15.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 31. august 2015

## Direktion

Søren Grundelach  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Polyfa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Polyfa ApS for regnskabsåret 2. april 2014 - 1. april 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Holbæk, den 31. august 2015

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Kjær Poulsen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Polyfa ApS  
Huginsvej 2 B  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 35 21 28 68  
Regnskabsperiode: 2. april - 1. april  
Hjemstedskommune: Hillerød

**Direktion**

Søren Grundelach

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ahlgade 63  
4300 Holbæk

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for Polyfa ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Hovedaktivitet

At drive virksomhed med handel og investering, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på DKK 71.768, og selskabets balance pr. 1. april 2015 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.063.244.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 2. april - 1. april

|                             | Note | 2014/15<br>DKK | 2013/14<br>DKK    |
|-----------------------------|------|----------------|-------------------|
| Andre eksterne omkostninger |      | -10.939        | -12.912           |
| <b>Bruttoresultat</b>       |      | <b>-10.939</b> | <b>-12.912</b>    |
| Finansielle omkostninger    | 1    | -60.829        | -2.058.563        |
| <b>Resultat før skat</b>    |      | <b>-71.768</b> | <b>-2.071.475</b> |
| Skat af årets resultat      |      | 0              | 0                 |
| <b>Årets resultat</b>       |      | <b>-71.768</b> | <b>-2.071.475</b> |

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

|                                     |                |                   |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0              | 0                 |
| Overført resultat                   | -71.768        | -2.071.475        |
|                                     | <b>-71.768</b> | <b>-2.071.475</b> |

## Balance 1. april

### Aktiver

|                                     | Note | 2015<br>DKK    | 2014<br>DKK   |
|-------------------------------------|------|----------------|---------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele |      | 58.185         | 0             |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>    | 2    | <b>58.185</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Anlægsaktiver</b>                |      | <b>58.185</b>  | <b>0</b>      |
| Udskudt skatteaktiv                 | 4    | 0              | 0             |
| <b>Tilgodehavender</b>              |      | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>         |      | <b>46.064</b>  | <b>77.088</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>            |      | <b>46.064</b>  | <b>77.088</b> |
| <b>Aktiver</b>                      |      | <b>104.249</b> | <b>77.088</b> |

## Balance 1. april

### Passiver

|                                                   | Note     | 2015<br>DKK       | 2014<br>DKK       |
|---------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Selskabskapital                                   |          | 80.000            | 80.000            |
| Overført resultat                                 |          | -2.143.244        | -2.071.475        |
| <b>Egenkapital</b>                                | <b>3</b> | <b>-2.063.244</b> | <b>-1.991.475</b> |
| Anden gæld                                        |          | 2.167.493         | 2.068.563         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>            |          | <b>2.167.493</b>  | <b>2.068.563</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |          | <b>2.167.493</b>  | <b>2.068.563</b>  |
| <b>Passiver</b>                                   |          | <b>104.249</b>    | <b>77.088</b>     |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5        |                   |                   |
| Nærtstående parter og ejerforhold                 | 6        |                   |                   |

## Egenkapitalopgørelse

|                             | Selskabskapital | Overført<br>resultat | I alt             |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|-------------------|
|                             | DKK             | DKK                  | DKK               |
| Egenkapital 2. april        | 80.000          | -2.071.476           | -1.991.476        |
| Årets resultat              | 0               | -71.768              | -71.768           |
| <b>Egenkapital 1. april</b> | <b>80.000</b>   | <b>-2.143.244</b>    | <b>-2.063.244</b> |

# Noter til årsrapporten

|                                     | 2014/15       | 2013/14          |
|-------------------------------------|---------------|------------------|
|                                     | DKK           | DKK              |
| <b>1 Finansielle omkostninger</b>   |               |                  |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 0             | 2.000.000        |
| Andre finansielle omkostninger      | 60.829        | 58.563           |
|                                     | <b>60.829</b> | <b>2.058.563</b> |

|                                       |                                               |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>2 Finansielle anlægsaktiver</b>    | Andre værdipa-<br>pirer og kapital-<br>andele |
|                                       | DKK                                           |
| Kostpris 2. april                     | 2.000.000                                     |
| Tilgang i årets løb                   | 58.185                                        |
| Kostpris 1. april                     | 2.058.185                                     |
| Opskrivninger 2. april                | 0                                             |
| Opskrivninger 1. april                | 0                                             |
| Nedskrivninger 2. april               | 2.000.000                                     |
| Nedskrivninger 1. april               | 2.000.000                                     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 1. april</b> | <b>58.185</b>                                 |

## 3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 800 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

|                                        | 2015<br>DKK | 2014<br>DKK |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>4 Hensættelse til udskudt skat</b>  |             |             |
| Værdipapirer                           | -440.000    | -490.000    |
| Skattemæssigt underskud til fremførsel | -32.000     | -18.000     |
| Overført til udskudt skatteaktiv       | 472.000     | 508.000     |
|                                        | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Udskudt skatteaktiv</b>             |             |             |
| Opgjort skatteaktiv                    | 472.000     | 508.000     |
| Nedskrivning til vurderet værdi        | -472.000    | -508.000    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

## 5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning. Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernsambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Polyfa Holding ApS CVR-nr. 24 24 24 12, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

## 6 Nærtstående parter og ejerforhold

### Grundlag

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Polyfa Holding ApS  
Stephanie Gundelach

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Polyfa ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014/15 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

# Regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede anparter, der måles til dagsværdien på balancedagen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.