

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2022

Egedal Polstring ApS
Knud Bro Alle 1, st. tv., 3660 Stenløse
CVR-nr. 41 83 06 38

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. marts 2023

Louise Mathilde Adolph
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
 Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Egedal Polstring ApS
Knud Bro Alle 1, st. tv.
3660 Stenløse

CVR-nr. 41 83 06 38

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 5. november 2020

Hjemsted: Egedal

Direktion

Louise Mathilde Adolph, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Egedal Polstring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Stenløse, den 30. marts 2023

Direktion

Louise Mathilde Adolph
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Egedal Polstring ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Egedal Polstring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 30. marts 2023

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus
CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 55.524, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 109.279.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at den løbende drift er overskudsgivende

Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved egen drift i løbet af de kommende regnskabsår, hvorfor ledelsen aflægger årsrapporten efter principperne om fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egedal Polstring ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita indregnes til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		1.090.642	236.255
Personaleomkostninger	1	-1.032.019	-434.474
Resultat før finansielle poster		58.623	-198.219
Finansielle omkostninger	2	-3.099	-6.584
Resultat før skat		55.524	-204.803
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		55.524	-204.803
Overført resultat		55.524	-204.803
		55.524	-204.803

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Deposita		<u>55.120</u>	<u>55.120</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>55.120</u>	<u>55.120</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>55.120</u>	<u>55.120</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>31.220</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>31.220</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>33.950</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>33.950</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>47.355</u>	<u>36.392</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>112.525</u>	<u>36.392</u>
Aktiver i alt		<u><u>167.645</u></u>	<u><u>91.512</u></u>

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-149.279	-204.803
Egenkapital	3	-109.279	-164.803
Kreditinstitutter		5.548	66.664
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.373	47.587
Anden gæld		203.003	142.064
Kortfristede gældsforpligtelser		276.924	256.315
Gældsforpligtelser i alt		276.924	256.315
Passiver i alt		167.645	91.512

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.026.910	431.056
Andre omkostninger til social sikring	10.982	5.585
Andre personaleomkostninger	-5.873	-2.167
	1.032.019	434.474

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	2
--	---	---

2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.099	6.584
	3.099	6.584

3 Egenkapital			
	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	-204.803	-164.803
Årets resultat	0	55.524	55.524
Egenkapital 31. december 2022	40.000	-149.279	-109.279

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at den løbende drift er overskudsgivende

Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved egen drift i løbet af de kommende regnskabsår, hvorfor ledelsen aflægger årsrapporten efter principperne om fortsat drift.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeforpligtelse, med tidligst fraflytning ved udgangen af september 2023.

Huslejeforpligtelsen pr. 31.12.2022 udgør t.kr 100.

Louise Mathilde Adolph

Navnet returneret af dansk MitID var:

Louise Mathilde Adolph

Direktør

ID: a5797a1c-617e-4e58-8da9-09033db6c85b

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 30-03-2023 kl.: 22:20:08

Underskrevet med MitID



Louise Mathilde Adolph

Navnet returneret af dansk MitID var:

Louise Mathilde Adolph

Dirigent

ID: a5797a1c-617e-4e58-8da9-09033db6c85b

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 30-03-2023 kl.: 22:20:08

Underskrevet med MitID



Martin Dueholm

Navnet returneret af dansk NemID var:

Martin Dueholm

Revisor

ID: 50243092

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-03-2023 kl.: 07:57:58

Underskrevet med NemID

NEM ID