

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2023

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 6. januar 2024

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 2023	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 2023

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 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 6. januar 2024

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 2023 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 6. januar 2024

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 2023 udviser et overskud på kr. 110.903, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 1.624.

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 2023 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 2023 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, andre driftsindtægter 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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. 32.000 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.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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 aktivet 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 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		1.329.969	1.090.642
Personaleomkostninger	1	-1.219.181	-1.032.019
Resultat før finansielle poster		110.788	58.623
Finansielle indtægter	2	334	0
Finansielle omkostninger	3	-219	-3.099
Resultat før skat		110.903	55.524
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		110.903	55.524
Overført resultat		110.903	55.524
		110.903	55.524

Balance 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Deposita		57.218	55.120
Finansielle anlægsaktiver		57.218	55.120
Anlægsaktiver i alt		57.218	55.120
Råvarer og hjælpematerialer		81.720	31.220
Varebeholdninger		81.720	31.220
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.000	33.950
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	5.298	0
Tilgodehavender		14.298	33.950
Likvide beholdninger		193.101	47.355
Omsætningsaktiver i alt		289.119	112.525
Aktiver i alt		346.337	167.645

Balance 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-38.376	-149.279
Egenkapital	5	1.624	-109.279
Kreditinstitutter		0	5.548
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.874	68.373
Anden gæld		299.839	203.003
Kortfristede gældsforpligtelser		344.713	276.924
Gældsforpligtelser i alt		344.713	276.924
Passiver i alt		346.337	167.645

Noter til årsrapporten

	2023	2022	
	kr.	kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.203.885	1.026.910	
Andre omkostninger til social sikring	10.982	10.982	
Andre personaleomkostninger	4.314	-5.873	
	<u>1.219.181</u>	<u>1.032.019</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>	
2 Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	<u>334</u>	<u>0</u>	
	<u>334</u>	<u>0</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	<u>219</u>	<u>3.099</u>	
	<u>219</u>	<u>3.099</u>	
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>5.298</u>	<u>0</u>	
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen			
Direktion			
Udestående gæld	5.298	0	
Rentefod (%)	11,90%	0,00%	
5 Egenkapital			
	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-149.279	-109.279
Årets resultat	0	110.903	110.903
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-38.376	1.624

Noter til årsrapporten

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

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.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse, der pr. balancedagen udgør t.kr 62, der forfalder til betaling i regnskabsåret 2024.

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: 06-01-2024 kl.: 11:33:58

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: 06-01-2024 kl.: 11:33:58

Underskrevet med MitID



Martin Dueholm

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Dueholm

Revisor

ID: fd59b9c0-bc74-4110-ab71-eef3956d7dde

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 06-01-2024 kl.: 11:26:47

Underskrevet med MitID

