


Bernh. Jørgensen Plastic ApS

Prøvestensbroen 3, 2300 København S

CVR-nr. 10 08 10 33

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 05/10 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	4
Balance 30. juni	5
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Bernh. Jørgensen Plastic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfatelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. oktober 2016

Direktion



Bo Jørgensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Bernh. Jørgensen Plastic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bernh. Jørgensen Plastic ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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.

Valby, den 5. oktober 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Bernh. Jørgensen Plastic ApS
Prøvestensbroen 3
2300 København S

CVR-nr.: 10 08 10 33
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 8. januar 1986
Hjemsted: København

Direktion Bo Jørgensen, direktør

Revisor Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		2.415.121	1.869.528
Personaleomkostninger	1	-1.274.603	-1.336.974
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-797
Resultat før finansielle poster		1.140.518	531.757
Finansielle omkostninger		-247	-1.375
Resultat før skat		1.140.271	530.382
Skat af årets resultat	2	-253.204	-125.034
Årets resultat		887.067	405.348
Foreslået udbytte		0	400.000
Overført resultat		887.067	5.348
		887.067	405.348

Balance 30. juni

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	95.428	65.348
Varer under fremstilling	0	264.589
Færdigvarer og handelsvarer	324.434	0
Varebeholdninger	419.862	329.937
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	884.569	444.771
Andre tilgodehavender	159.123	167.686
Udskudt skatteaktiv	0	2.426
Periodeafgrænsningsposter	32.581	51.449
Tilgodehavender	1.076.273	666.332
Likvide beholdninger	1.519.127	1.291.448
Omsætningsaktiver i alt	3.015.262	2.287.717
Aktiver i alt	3.015.262	2.287.717

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		2.078.801	1.191.730
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital	3	2.278.801	1.791.730
Selskabsskat		250.778	0
Langfristede gældsforpligtelser	4	250.778	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.009	36.679
Gæld til tilknyttede virksomheder		199.284	135.977
Selskabsskat		0	124.057
Anden gæld		244.390	199.274
Kortfristede gældsforpligtelser		485.683	495.987
Gældsforpligtelser i alt		736.461	495.987
Passiver i alt		3.015.262	2.287.717
Eventualposter mv.	5		

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.139.198	1.212.400
Pensioner	62.881	84.559
Andre omkostninger til social sikring	42.305	33.340
Andre personaleomkostninger	30.219	6.675
	<u>1.274.603</u>	<u>1.336.974</u>

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	250.778	124.057
Årets udskudte skat	2.426	977
	<u>253.204</u>	<u>125.034</u>

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	200.000	1.191.734	400.000	1.791.734
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	887.067	0	887.067
Egenkapital 30. juni	<u>200.000</u>	<u>2.078.801</u>	<u>0</u>	<u>2.278.801</u>

Selskabskapitalen specificerer sig således:

1 A-anparter§anpart a DKK 2.500	2.500
1 B-anparter§anpart a DKK 197.500	197.500
	<u>200.000</u>

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

Noter til årsrapporten

4 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	250.778	0
Langfristet del	<u>250.778</u>	<u>0</u>
Øvrig kortfristet skattegæld	0	124.057
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>124.057</u>
	<u>250.778</u>	<u>124.057</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Chabolini ApS og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bernh. Jørgensen Plastic ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.