

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Rådhusstorvet 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

PLASFO ApS
Betonvej 13
4000 Roskilde

CVR.NR. 28 32 49 87

Årsrapport for 2016/17

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁵19 2017


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	10
Balance	side	11
Noter til regnskabet	side	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Plasfo ApS.

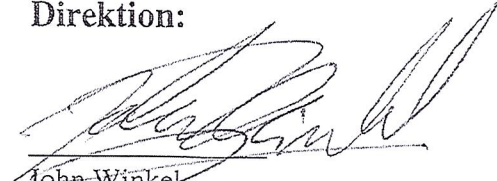
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 25. september 2017

Direktion:



John Winkel

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF
ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Plasfo ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Plasfo ApS for perioden 1. maj 2016 – 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Farum, den 25. september 2017

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33



Preben Rasmussen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn:	PLASFO ApS
Adresse:	Betonvej 13 4000 Roskilde
CVR.nr.:	28 32 49 87
Selskabskapital:	125.000
Direktion:	John Winkel
Revisor:	Furesø Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Rådhusstorvet 7, 1 3520 Farum

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med handel af plastprodukter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af en positiv udvikling i driftsaktiviteterne. Årets resultat anses derfor for tilfredsstillende.

Det kommende års resultat forventes at være positivt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er i overensstemmelse med sidste år. Regnskabspraksis er som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, driftsmidler og andet.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/5 2016 - 30/4 2017

NOTE		2015/16 tkr.
1	BRUTTORESULTAT	33.390
2	Personaleomkostninger	0
	INDTJENINGSBIDRAG	33.390
	Afskrivninger	0
	ORDINÆRT RESULTAT	33.390
	Finansielle indtægter	0
3	Finansielle udgifter	-38.600
	RESULTAT FØR SKAT	-5.210
4	Skat af årets resultat	1.110
	ÅRETS RESULTAT	-4.099
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	0
	Overførsel til næste år	-4.099
	Disponeret i alt	-4.099

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

NOTE		2015/16 tkr.
AKTIVER		
Driftsmidler	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	1.110	0
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.451.842	1.031
Tilgodehavender i alt	1.452.952	1.031
Likvider	0	0
Omsætningsaktiver i alt	1.452.952	1.031
AKTIVER I ALT	1.452.952	1.031

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

NOTE			2015/16 tkr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	99.537	104
	Udloddet udbytte	0	0
5	Egenkapital	<u>224.537</u>	<u>229</u>
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	Hensættelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	1
	Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>1</u>
	Gæld tilknyttede virksomheder	1.223.665	737
	Anden gæld	4.751	66
	Kortfristet gæld	<u>1.228.416</u>	<u>802</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.228.416</u>	<u>803</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.452.952</u>	<u>1.031</u>

6 Eventualforpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1 Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager oplyses selskabets omsætning ikke.

2 Personaleomkostninger

		2015/16 tkr.
Lønninger og gager	0	0
Andre udgifter til social sikring	0	0
Øvrige personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>1</u>	<u>1</u>

3 Finansielle udgifter

Renter skat	-163	0
Renter, mellemregning	-38.437	-23
	<u>-38.600</u>	<u>-23</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst	-1.110	1
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>-1.110</u>	<u>1</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overkurs v. emission	Udloddet udbytte	Overført til næste år	Egenkap. i alt
Saldo primo	125.000	0	0	103.636	228.636
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets bevægelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4.099</u>	<u>-4.099</u>
	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>99.537</u>	<u>224.537</u>

Selskabskapital består af 125 stk. anparter a kr. 1.000

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**6 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 145.253 pr. 30. april 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor de øvrige selskaber i koncernens mellemværende med pengeinstitut stillet selvskyldnerkaution.