

# **KKI PLAST ApS**

Jens Grøns Vej 9  
7100 Vejle

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**03/06/2016**

---

**Bo Lykke Hougaard Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KKI PLAST ApS  
Jens Grøns Vej 9  
7100 Vejle

CVR-nr: 28853416

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for KKI Plast ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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, pas-siver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 31/05/2016

**Direktion**

John Braae Kristensen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet for 2015 er aflagt i DKK.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmiddel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid.

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år
Leasingaktiver	3-8 år

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skal måles på grundlag af 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 hhv. egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

Leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris.

Efterfølgende måles disse finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>316.749</b>	<b>-238.480</b>
Distributionsomkostninger .....		0	-28.908
Administrationsomkostninger .....		-240.549	-258.384
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>76.200</b>	<b>-525.772</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.188	13.052
Øvrige finansielle omkostninger .....		-109.466	-128.894
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-31.078</b>	<b>-641.614</b>
Skat af årets resultat .....		93.980	168.709
<b>Årets resultat</b> .....		<b>62.902</b>	<b>-472.905</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		62.902	-472.905
<b>I alt</b> .....		<b>62.902</b>	<b>-472.905</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.334.114	1.671.691
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.334.114</b>	<b>1.671.691</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.334.114</b>	<b>1.671.691</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		95.000	95.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>95.000</b>	<b>95.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		422.968	657.368
Udskudte skatteaktiver .....		311.005	217.025
Andre tilgodehavender .....		20.227	214.402
Periodeafgrænsningsposter .....		61.777	86.863
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>815.977</b>	<b>1.175.658</b>
Likvide beholdninger .....		2.383	838
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>913.360</b>	<b>1.307.496</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.247.474</b>	<b>2.979.187</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		247.453	184.551
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>372.453</b>	<b>309.551</b>
Gæld til banker .....		193.959	0
Leasingforpligtelser .....		489.280	862.893
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>683.239</b>	<b>862.893</b>
Gæld til banker .....		210.922	701.451
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		372.187	370.762
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		302.869	376.770
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		305.804	321.760
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.191.782</b>	<b>1.806.743</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.875.021</b>	<b>2.669.636</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.247.474</b>	<b>2.979.187</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar	Leasingaktiver	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	961.021	2.033.937	2.994.958
Tilgang	16.500	-	16.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>977.521</b>	<b>2.033.937</b>	<b>3.011.458</b>
Af- og nedskrivning primo	705.386	617.879	1.323.265
Årets afskrivning	93.992	260.087	354.079
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>799.378</b>	<b>877.966</b>	<b>1.677.344</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>178.143</b>	<b>1.155.971</b>	<b>1.334.114</b>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	184.551	309.551
Årets resultat	-	62.902	62.902
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>247.453</b>	<b>372.453</b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til pengeinstitutter	247.919	53.960	193.959	0
Leasingforpligtelser	861.468	372.187	489.280	0
	<b>1.109.387</b>	<b>426.147</b>	<b>683.240</b>	<b>0</b>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er forarbejdning af kunststoffer og dermed beslægtet virksomhed.

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leje af bygninger med en årlig leje på 252 t.DKK.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der deponeret løsørejerpantebrev på t.DKK 100 samt afgivet virksomhedspant på t.DKK 300 og 700 med pant i virksomhedens anlægsaktiver, debitorer og varelager. De pantsatte aktiver har en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 696.