

# **KKI PLAST ApS**

Jens Grøns Vej 9  
7100 Vejle

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**05/04/2017**

---

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

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KKI PLAST ApS  
Jens Grøns Vej 9  
7100 Vejle

CVR-nr: 28853416

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 05/04/2017

## Direktion

John Braae Kristensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er forarbejdning af kunststoffer og dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 64.825, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en positiv egenkapital på DKK 473.278.

Resultatet anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer positive tendenser for fremtidige regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet for 2016 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftskomkostninger.

### 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.

Nettorealiseringsværdi 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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>424.409</b>	<b>316.749</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-181.498	-240.549
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>242.911</b>	<b>76.200</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.786	2.188
Øvrige finansielle omkostninger .....		-90.250	-109.466
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>154.447</b>	<b>-31.078</b>
Skat af årets resultat .....		-89.622	93.980
<b>Årets resultat</b> .....		<b>64.825</b>	<b>62.902</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		64.825	62.902
<b>I alt</b> .....		<b>64.825</b>	<b>62.902</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.011.231	1.334.114
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.011.231</b>	<b>1.334.114</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.011.231</b>	<b>1.334.114</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 .....		547.329	422.968
Udskudte skatteaktiver .....		221.383	311.005
Andre tilgodehavender .....		24.368	20.227
Periodeafgrænsningsposter .....		42.212	61.777
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>835.292</b>	<b>815.977</b>
Likvide beholdninger .....		1.264	2.383
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>931.556</b>	<b>913.360</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.942.787</b>	<b>2.247.474</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		312.278	247.453
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>437.278</b>	<b>372.453</b>
Gæld til banker .....		134.104	193.959
Leasingforpligtelser .....		183.963	489.280
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>318.067</b>	<b>683.239</b>
Gæld til banker .....		287.980	210.922
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		323.792	372.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		291.258	302.869
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		284.410	305.804
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.187.440</b>	<b>1.191.782</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.505.507</b>	<b>1.875.021</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.942.787</b>	<b>2.247.474</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	247.453	372.453
Årets resultat .....		64.825	64.825
Egenkapital, ultimo .....	125.000	312.278	437.278

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.875.465	2.558.810
Pensioner	108.284	127.172
Andre omkostninger til social sikring	107.459	136.947
	<b>2.091.207</b>	<b>2.822.929</b>
Gennemsnitlig antal ansatte	4	5

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.	Leasingaktiver I alt kr.	kr.
Kostpris primo	977.521	2.033.937	3.011.458
Tilgang	26.606	0	26.606
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.004.127</b>	<b>2.033.937</b>	<b>3.038.064</b>
Af- og nedskrivning primo	799.378	877.966	1.677.344
Årets afskrivning	92.990	256.500	349.490
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>892.368</b>	<b>1.134.466</b>	<b>2.026.834</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>111.759</b>	<b>899.471</b>	<b>1.011.230</b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til pengeinstitutter	192.914	58.810	134.104	0
Leasingforpligtelser	507.755	323.792	183.963	0
	<b>700.669</b>	<b>382.602</b>	<b>318.067</b>	<b>0</b>

#### **4. Oplysning om eventualaktiver**

Ikke indregnet udskudt skatteaktiv andrager DKK 145.196.

#### **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

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

#### **6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der deponeret løsøreejerpantebrev på t.DKK 100, samt afgivet virksomhedspant på t.DKK 300 og 700 med pant i virksomhedens anlægsaktiver, debitorer samt varelager. De pantsatte aktiver har en regnskabsmæssig værdi på t. DKK 642.