

Plastsnedkeriet ApS

Thrigesvej 12
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 91 79 49

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/3 2017



Jan Carøe Hedegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Plastsnedkeriet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og 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.

Silkeborg, den 13. marts 2017

Direktion



Jan Carøe Hedegaard



Kurt Ovesen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Plastsnedkeriet ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Plastsnedkeriet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

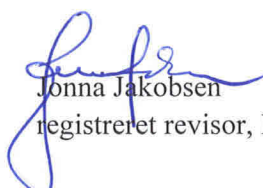
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 13. marts 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95


Jonna Jakobsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Plastsnedkeriet ApS
Thrigesvej 12
8600 Silkeborg

Telefon: 86 82 50 01
Hjemmeside: www.plastsnedkeriet.dk
E-mail: mail@plastsnedkeriet.dk

CVR-nr.: 29 91 79 49
Stiftet: 11. september 2006
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jan Carøe Hedegaard
Kurt Ovesen

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Borgergade 24
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	4.522.830	4.247.586
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-2.567.059
	INDTJENINGSBIDRAG	-2.379.982
	<u>1.955.771</u>	<u>1.867.603</u>
	Af- og nedskrivninger	-104.949
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-88.339
	<u>1.850.822</u>	<u>1.779.264</u>
2	Finansielle indtægter	13.028
3	Finansielle omkostninger	-11.049
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	11.953
	<u>1.852.801</u>	<u>1.780.771</u>
	Skat af årets resultat	-413.144
	ÅRETS RESULTAT	-414.799
	<u>1.439.657</u>	<u>1.365.972</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Udbytte for regnskabsåret	1.300.000
	Overført resultat	139.657
	Disponeret i alt	65.972
	<u>1.439.657</u>	<u>1.365.972</u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmateriel og inventar	<u>443.967</u>	<u>251.366</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>443.967</u>	<u>251.366</u>
Deposita	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>743.967</u>	<u>551.366</u>
Varebeholdninger	<u>628.577</u>	<u>644.889</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.139.551	987.292
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	70.904
Andre tilgodehavender	10.893	76.804
Tilgodehavende selskabsskat	0	34.521
Periodeafgrænsningsposter	<u>79.860</u>	<u>121.528</u>
Tilgodehavender	<u>1.230.305</u>	<u>1.291.049</u>
Likvide beholdninger	<u>1.689.571</u>	<u>1.660.191</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.548.453</u>	<u>3.596.128</u>
AKTIVER	<u>4.292.420</u>	<u>4.147.495</u>

Balance

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	2.219.312	2.079.656
	1.300.000	1.300.000
4	<u>3.644.312</u>	<u>3.504.656</u>
	EGENKAPITAL	
	42.875	67.399
	<u>42.875</u>	<u>67.399</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	
	165.027	153.553
	80.349	0
	359.856	421.886
	<u>605.233</u>	<u>575.440</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	<u>605.233</u>	<u>575.440</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	
	<u>4.292.420</u>	<u>4.147.495</u>
	PASSIVER	
5	Kontraktlige forpligtelser	
6	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.186.884	2.069.201
Pensioner	261.654	223.078
Andre udgifter til social sikring	65.196	58.026
Øvrige personaleomkostninger	53.325	29.677
	<u>2.567.059</u>	<u>2.379.982</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	13.028	11.953
	<u>13.028</u>	<u>11.953</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.049	10.446
	<u>11.049</u>	<u>10.446</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	2.079.656	2.013.684
Overført årets resultat	139.657	65.972
	<u>2.219.312</u>	<u>2.079.656</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	1.300.000	1.200.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.300.000	-1.200.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.300.000	1.300.000
	<u>1.300.000</u>	<u>1.300.000</u>

5 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 600.000.

Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.953, i alt kr. 182.919.

Restløbetid 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.755, i alt kr. 178.365.

Restløbetid 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 10.559, i alt kr. 242.857.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver.

Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
------	--------------------	--------------------

6 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år produktion og forarbejdning af plast, herunder displays, brochureholdere, afskærmninger, bådruder samt diverse specialopgaver.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Dette gælder dog ikke for igangværende arbejder for fremmed regning, der indtægtsføres på færdiggørelsestidspunktet. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.