

Plastsnedkeriet ApS

Thrigesvej 12
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 91 79 49

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 1/4 2016



Jan Carøe Hedegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. marts 2016

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 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 30. marts 2016

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
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Borgergade 24
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
	4.247.586	4.016.902
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	-2.379.982	-2.302.260
	<u>1.867.603</u>	<u>1.714.642</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	
	-88.339	-95.503
	<u>1.779.264</u>	<u>1.619.139</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	
2	11.953	18.570
3	-10.446	-11.719
	<u>1.780.771</u>	<u>1.625.990</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	
	-414.799	-398.453
	<u>1.365.972</u>	<u>1.227.537</u>
	ÅRETS RESULTAT	
	Forslag til resultatdisponering:	
	1.300.000	1.200.000
	Udbytte for regnskabsåret	
	65.972	27.537
	<u>1.365.972</u>	<u>1.227.537</u>
	Disponeret i alt	

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning lejede lokaler	0	3.490
Driftsmateriel og inventar	<u>251.366</u>	<u>287.715</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>251.366</u>	<u>291.205</u>
Deposita	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>551.366</u>	<u>591.205</u>
Varebeholdninger	<u>644.889</u>	<u>663.020</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	987.292	849.530
Igangværende arbejder for fremmed regning	70.904	27.331
Andre tilgodehavender	76.804	0
Tilgodehavende selskabsskat	34.521	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>121.528</u>	<u>35.045</u>
Tilgodehavender	<u>1.291.049</u>	<u>911.906</u>
Likvide beholdninger	<u>1.660.191</u>	<u>1.918.825</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.596.128</u>	<u>3.493.751</u>
AKTIVER	<u><u>4.147.495</u></u>	<u><u>4.084.956</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.079.656	2.013.684
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.300.000</u>	<u>1.200.000</u>
4 EGENKAPITAL	<u>3.504.656</u>	<u>3.338.684</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>67.399</u>	<u>42.113</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>67.399</u>	<u>42.113</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	10.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	153.553	319.420
Skyldig selskabsskat	0	3.676
Anden gæld	<u>421.886</u>	<u>371.063</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>575.440</u>	<u>704.159</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>575.440</u>	<u>704.159</u>
PASSIVER	<u>4.147.495</u>	<u>4.084.956</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
6 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.069.201	2.031.543
Pensioner	223.078	194.215
Andre udgifter til social sikring	58.026	58.841
Øvrige personaleomkostninger	29.677	17.661
	<u>2.379.982</u>	<u>2.302.260</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	11.953	18.570
	<u>11.953</u>	<u>18.570</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	10.446	11.719
	<u>10.446</u>	<u>11.719</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	2.013.684	1.986.147
Overført årets resultat	65.972	27.537
	<u>2.079.656</u>	<u>2.013.684</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	1.200.000	1.000.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.200.000	-1.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.300.000</u>	<u>1.200.000</u>
	<u>1.300.000</u>	<u>1.200.000</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 35 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.754, i alt kr. 236.390.
- Restløbetid 35 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.777, i alt kr. 237.195.
- Restløbetid 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.453, i alt kr. 19.359.
- Restløbetid 35 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 10.559, i alt kr. 369.565

Noter

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

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, amortisering af realkreditlån 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 nominal 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 arbejde 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 nominal værdi.