
OTV Plast A/S

Søndergade 115, 6600 Vejen

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 32 78 63 08

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/3 2016

Lars Bugge
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for OTV Plast A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 15. marts 2016

Direktion

Henrik Bundgaard Deleuran Jylov

Bestyrelse

Lars Bugge
formand

Steen Brinch Gildenpfennig

Karsten Vagn Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i OTV Plast A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OTV Plast A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 15. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jim Helbo Laursen
statsautoriseret revisor

Alex Nyholm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

OTV Plast A/S
Søndergade 115
6600 Vejen

Telefon: 76 97 11 00
Telefax: 75 36 33 97
Hjemmeside: www.otv.dk

CVR-nr.: 32 78 63 08
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 6. regnskabsår
Hjemstedskommune: Vejen

Bestyrelse

Lars Bugge, formand
Steen Brinch Gildenpfennig
Karsten Vagn Olsen

Direktion

Henrik Bundgaard Deleuran Jylov

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Sydbank
Kongensgade 62
6701 Esbjerg

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Genua A/S,
CVR-nr. 83 07 09 19.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af handel med teknisk plast samt produktion af specialfremstillede plastprodukter ved spåntagende bearbejdning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.031.365, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 6.992.791.

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
Bruttofortjeneste		10.104.195	8.384.327	8.092.576
Distributionsomkostninger		-2.762.679	-2.004.359	-1.864.828
Administrationsomkostninger		-5.693.849	-5.708.919	-6.648.978
Resultat før finansielle poster		1.647.667	671.049	-421.230
Finansielle indtægter		25.047	74.118	14.950
Finansielle omkostninger		-299.599	-282.180	-246.688
Resultat før skat		1.373.115	462.987	-652.968
Skat af årets resultat	1	-341.750	-122.458	152.677
Årets resultat		1.031.365	340.529	-500.291

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.500.000	500.000	0
Overført resultat		-468.635	-159.471	-500.291
		1.031.365	340.529	-500.291

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
Produktionsanlæg og maskiner		7.010.628	5.711.035	7.835.019
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		59.641	90.149	129.484
Indretning af lejede lokaler		1.568.789	2.105.788	2.693.617
Materielle anlægsaktiver	2	8.639.058	7.906.972	10.658.120
Anlægsaktiver		8.639.058	7.906.972	10.658.120
Varebeholdninger	3	3.929.979	3.713.059	3.865.094
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.629.914	4.518.116	4.931.025
Udskudt skatteaktiv	4	276.826	294.229	423.786
Selskabsskat		0	64.851	0
Periodeafgrænsningsposter		294.143	368.626	113.154
Tilgodehavender		5.200.883	5.245.822	5.467.965
Likvide beholdninger		174	8.388	4.494
Omsætningsaktiver		9.131.036	8.967.269	9.337.553
Aktiver		17.770.094	16.874.241	19.995.673

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000	500.000
Overført resultat		4.992.791	5.461.426	5.620.897
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.500.000	500.000	0
Egenkapital	8	6.992.791	6.461.426	6.120.897
Leasingforpligtelser		3.158.613	2.345.999	2.870.724
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.158.613	2.345.999	2.870.724
Kreditinstitutter		2.157.271	3.992.624	7.356.499
Leasingforpligtelser	5	703.333	550.021	585.987
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.082.410	613.940	445.547
Gæld til tilknyttede virksomheder		94.524	0	680.701
Selskabsskat		324.347	0	0
Anden gæld		3.256.805	2.910.231	1.935.318
Kortfristede gældsforpligtelser		7.618.690	8.066.816	11.004.052
Gældsforpligtelser		10.777.303	10.412.815	13.874.776
Passiver		17.770.094	16.874.241	19.995.673
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9			
Medarbejderforhold	6			
Nærtstående parter og ejerforhold	7			

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
1 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	324.347	180.149	0
Årets udskudte skat	17.403	-53.946	-152.699
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-3.745	344.599
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	0	-344.577
	341.750	122.458	-152.677
2 Materielle anlægsaktiver			
	Produktionsan- læg og maski- ner DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar	14.952.888	134.913	2.919.963
Tilgang i årets løb	3.362.701	0	54.979
Kostpris 31. december	18.315.589	134.913	2.974.942
Ned- og afskrivninger 1. januar	9.241.853	44.764	814.175
Årets afskrivninger	2.063.108	30.508	591.978
Ned- og afskrivninger 31. december	11.304.961	75.272	1.406.153
Regnskabsmæssig værdi 31. december	7.010.628	59.641	1.568.789
Heraf finansielle leasingaktiver	3.747.465	0	0
	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
3 Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	3.115.252	2.839.834	3.257.746
Færdigvarer og handelsvarer	814.727	873.225	607.348
	3.929.979	3.713.059	3.865.094

Noter til årsregnskabet

	2015	2014	2013
	DKK	DKK	DKK
4 Hensættelse til udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	-198.620	-219.610	-175.297
Varebeholdninger	-70.506	-66.394	-56.411
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-7.700	-8.225	-8.575
Skattemæssigt underskud til fremførsel	0	0	-183.503
Overført til udskudt skatteaktiv	276.826	294.229	423.786
	0	0	0
Udskudt skatteaktiv			
Opgjort skatteaktiv	276.826	294.229	423.786
Regnskabsmæssig værdi	276.826	294.229	423.786

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2015	2014	2013
	DKK	DKK	DKK
Leasingforpligtelser			
Efter 5 år	780.555	0	89.467
Mellem 1 og 5 år	2.378.058	2.345.999	2.781.257
Langfristet del	3.158.613	2.345.999	2.870.724
Inden for 1 år	703.333	550.021	585.987
	3.861.946	2.896.020	3.456.711

Noter til årsregnskabet

	2015	2014	2013
	DKK	DKK	DKK
6 Medarbejderforhold			
Lønninger	14.191.092	12.041.650	12.611.632
Pensioner	1.065.289	933.518	974.469
Andre omkostninger til social sikring	375.256	498.521	353.503
Andre personaleomkostninger	123.852	64.752	92.270
	15.755.489	13.538.441	14.031.874
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:			
Produktionsomkostninger	9.931.570	8.323.288	8.463.218
Distributionsomkostninger	1.633.934	1.054.430	719.576
Administrationsomkostninger	4.189.985	4.160.723	4.849.080
	15.755.489	13.538.441	14.031.874
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	38	34	34

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Genua A/S, Højbro Plads 6, 1200 København K

Moderselskab

Øvrige nærtstående parter

Lars Bugge

Bestyrelsesformand

Karsten Vagn Olsen

Bestyrelsesmedlem

Steen Brinch Gildenpennig

Bestyrelsesmedlem

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Genua A/S, Højbro Plads 6, 1200 København

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	året	DKK
			DKK	
Egenkapital 1. januar	500.000	5.461.426	500.000	6.461.426
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-468.635	1.500.000	1.031.365
Egenkapital 31. december	500.000	4.992.791	1.500.000	6.992.791

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Diverse

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler. Aktiver og forpligtelser er som hovedregel indregnet i balancen for de finansielle leasingforpligtelser. Forpligtelser der ikke er indregnet i balancen udgør DKK 700.000.

Selskabet har indgået huslejeaftale der tidligst kan opsiges den 30. juni 2019.

Det årlige husleje er DKK 1.088.000.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Genua A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for OTV Plast A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og 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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	3-8 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Færdivarer måles til kostpris med tillæg for IPO.

Ved værdiansættelsen af varebeholdningen er der foretaget nedskrivning for ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.