

**EL-PLAST APS**

Gammel Kulhusvej 31  
3630 Jægerspris

**CVR. NR. 41 60 78 15**

**ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

**(43. REGNSKABSÅR)**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den <sup>25</sup>/<sub>10</sub> - 2018



---

Dirigent - Clark R. Kongshøft

**INDHOLDSFORTEGNELSE****SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegning og revisors erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

**LEDELSESBERETNING****Selskabsoplysninger**

EL-PLAST ApS  
Gammel Kulhusvej 31  
3630 Jægerspris

CVR NR:	41 60 78 15
Stiftet:	15. december 1975
Hjemsted:	Frederikssund
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Clark R. Kongshøft  
Lystrupvej 23  
3330 Gørløse

Revisor:  
REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
Cvr. Nr. 32 94 26 60

## **LEDELSESBERETNING**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i fremstilling af ringbind, charteques og lignende produkter af plast.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke helt op til forventningerne, hvorfor ledelsen anser resultatet for mindre tilfredsstillende.

Den fremtidige indtjening er stadig truet og ledelsen overvejer planer som følger heraf.

Ledelsen har afgivet støtteerklæring til sikring af fortsat drift frem til 31/12 2018.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for EI-Plast ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 28. august 2018

Direktion:

---

Clark R. Kongshøft

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i EI-Plast ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for EI-Plast ApS for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

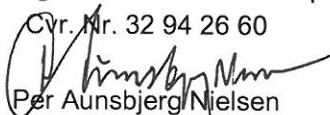
Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 28. august 2018

REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. Nr. 32 94 26 60  
  
Per Aunsbjerg Nielsen  
Registreret revisor  
Mne.Nr. 1023

**Note RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

	2017/18	2016/17 T.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	684.289	452
1. Personaleomkostninger	-869.530	-698
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-24.140	-27
Andre driftsomkostninger	0	0
<b>Resultat af primær drift</b>	-209.381	-273
Finansielle indtægter	100	0
Finansielle omkostninger	-219	0
<b>Resultat før skat</b>	-209.500	-273
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	-209.500	-273
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-209.500	-273
	-209.500	-273

**Note** BALANCE PR. 30. JUNI 2018**AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmidler

2017/18

2016/17  
T.kr.

5.325

29

5.325

29

**Finansielle anlægsaktiver:**

Deposita

78.000

78

**ANLÆGSAKTIVER I ALT**

83.325

107

**OMSÆTNINGSAKTIVER****Varebeholdninger**

136.842

145

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

96.799

126

Periodeafgrænsningsposter

16.915

17

113.714

143

**Likvide beholdninger**

298.821

419

**OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT**

549.377

707

**AKTIVER I ALT**

632.702

814



**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

<b>Note</b>	<b>PASSIVER</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17 T.kr.</b>
2.	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Selskabskapital	200.000	200
	Overført resultat	258.355	468
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>458.355</b>	<b>668</b>
	<b>HENSÆTTELSER</b>		
	Udskudt skat	0	0
	<b>HENSÆTTELSER IALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.852	5
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	158.495	141
	<b>KORTFRISTET GÆLD IALT</b>	<b>174.347</b>	<b>146</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>174.347</b>	<b>146</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>632.702</b>	<b>814</b>
3.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
4.	Anvendt regnskabspraksis		

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET****1. Personaleomkostninger:**

Lønninger, gager og vederlag  
 Pensioner  
 Andre omkostninger til social sikring

<b>2017/18</b>	<b>2016/17 T.kr.</b>
771.712	619
86.841	69
10.977	10
<b>869.530</b>	<b>698</b>

Antal ansatte omregnet til fuld tid: 2 (2016/17: 2)

**2. Egenkapital**

	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
Egenkapital primo	200.000	467.855	667.855
Årets resultat		-209.500	-209.500
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>258.355</b>	<b>458.355</b>

**3. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Derudover er der ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

#### **4. Anvendt regnskabspraksis:**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

##### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

##### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

##### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

##### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

##### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Offentlige løntilskud er indregnet i den periode de vedrører og reduceret i gager m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder bankrenter, obligationsrenter, debitor- og kreditorrenter, realiserede kurstab og kursgevinster samt kursregulering af værdipapirer m.m.

### 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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Anlægsaktiver.

#### Materielle anlægsaktiver

Bygninger er værdiansat til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger som foretages lineært over forventet levetid, som er fastsat til 100 år fra ibrugtagningstidspunktet.

Ejendommen er dog indregnet til genindvindingsværdien hvis denne er lavere.

Driftsmidler er værdiansat til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger, som foretages lineært over forventet levetid, som er fastsat som følger:

		Restværdi
Indretning af lejede lokaler	3 - 5 år	0-20%
Tekniske anlæg og maskiner	5 - 10 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0-20%

Forbedringer og småanskaffelser under kr. 13.500 udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet .

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver består af huslejedepositum, som er optaget til det nominelt deponeret beløb.

### **Omsætningsaktiver**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdien hvis denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indeståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

**Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

**Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.