

EL-PLAST APS

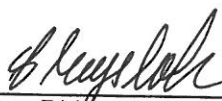
Gammel Kulhusvej 31
3630 Jægerspris

CVR. NR. 41 60 78 15

ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

(42. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 7/11-2017



Dirigent - Clark R. Kongshøft

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

| | |
|------------------------------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Påtegning og revisors erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 4 |
| Årsregnskab 1. juli - 30. juni | |
| 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 ApS
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.

Selskabets kundegrundlag bliver stadig mindre med reduceret omsætning og indtjening til følge. Den fremtidige indtjening er truet og ledelsen overvejer planer som følge heraf.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ingen særlige forhold at bemærke.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 25. august 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 25. august 2017

REV og RÅD ApS
Cvr. Nr. 32 94 26 60

Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

Note RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

| | 2016/17 | 2015/16 T.kr. |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| Nettoomsætning | 1.049.734 | 1.241 |
| Andre driftsindtægter | 0 | 48 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -242.912 | -337 |
| Andre eksterne omkostninger | -355.096 | -391 |
| Bruttofortjeneste | 451.726 | 561 |
| 1. Personaleomkostninger | -698.355 | -448 |
| 2. Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver | -26.548 | -27 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -33 |
| Resultat af primær drift | -273.177 | 53 |
| 3. Finansielle indtægter | 200 | 1 |
| 4. Finansielle omkostninger | -280 | -44 |
| Resultat før skat | -273.257 | 10 |
| 5. Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -273.257 | 10 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | -273.257 | 10 |
| | -273.257 | 10 |

Note BALANCE PR. 30. JUNI 2017**AKTIVER**6. **ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmidler

2016/17**2015/16****T.kr.**

29.465

56

29.465

56

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita

78.000

78

ANLÆGSAKTIVER I ALT

107.465

134

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

145.414

135

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

126.158

244

Periodeafgrænsningsposter

16.915

0

143.073

244

Likvide beholdninger

418.447

615

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT

706.934

994

AKTIVER I ALT

814.399

1.128

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

| Note | PASSIVER | 2016/17 | 2015/16 T.kr. |
|-------------|-----------------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 7. | EGENKAPITAL | | |
| | Selskabskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat | 467.855 | 741 |
| | EGENKAPITAL I ALT | 667.855 | 941 |
| | HENSÆTTELSER | | |
| 5. | Udskudt skat | 0 | 0 |
| | HENSÆTTELSER IALT | 0 | 0 |
| | KORTFRISTET GÆLD | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.559 | 11 |
| 5. | Selskabsskat | 0 | 0 |
| | Anden gæld | 140.985 | 176 |
| | KORTFRISTET GÆLD IALT | 146.544 | 187 |
| | GÆLD I ALT | 146.544 | 187 |
| | PASSIVER I ALT | 814.399 | 1.128 |
| 8. | Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser | | |
| 9. | Nærtstående parter | | |
| 10 | Anvendt regnskabspraksis | | |

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**1. Personaleomkostninger:**

Lønninger, gager og vederlag
 Pensioner
 Andre omkostninger til social sikring

| <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> <u>T.kr.</u> |
|----------------|--------------------------------|
| 619.448 | 391 |
| 68.557 | 47 |
| 10.350 | 10 |
| <u>698.355</u> | <u>448</u> |

Antal ansatte omregnet til fuld tid: 2 (2015/16: 2)

2. Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

| | |
|---------------|-----------|
| 26.548 | 27 |
| <u>26.548</u> | <u>27</u> |

3. Finansielle indtægter:

Kursgevinst låneindfrielse
 Rykkergebyrer debitorer

| | |
|------------|----------|
| 0 | 1 |
| 200 | 0 |
| <u>200</u> | <u>1</u> |

4. Finansielle omkostninger:

Rente vedr. realkreditlån
 Rente diverse
 Kursreguleringer
 Ej fradr. berett. renter og gebyrer

| | |
|------------|-----------|
| 0 | 17 |
| 104 | 7 |
| 176 | 1 |
| 0 | 19 |
| <u>280</u> | <u>44</u> |

5. Selskabsskat:

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse
Regulering skat tidligere år
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)

| | 2016/17 | 2015/16 T.kr. |
|--|------------|------------------|
| | | |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| | -18.916 | 8 |
| | -1.085.641 | -839 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| | -1.104.557 | -831 |
| | | |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| | 0 | 0 |

Udskudt skat:

Udskudt skat, kr. 0, fremkommer som skatten af følgende poster:

Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo:

driftsmidler
Fremført skattemæssigt underskud
Hensat til imødegåelse af tab på debitorer

Beregningsgrundlag (22%)

Udskudt skat primo
Udskudt skatteaktiv ultimo aktiveres ikke

Regulering udskudt skat

6. Anlægsaktiver:**Materielle anlægsaktiver:**

Anskaffelsessum 1.7.2016

Tilgang

Afgang

Anskaffelsessum pr. 30.6.2017

Nedskrivning

Afskrivninger pr. 1.7.2016

Afskrivning på afgang

Årets afskrivninger

Afskrivninger pr. 30.6.2017

Bogført værdi pr. 30.6.2017

| | Indretning af lejede lokaler | Tekniske anlæg og maskiner | Driftsmid- ler og inventar |
|--|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | 0 | 1.080.289 | 258.700 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 1.080.289 | 258.700 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 1.024.276 | 258.700 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 26.548 | 0 |
| | 0 | 1.050.824 | 258.700 |
| | 0 | 29.465 | 0 |

7. Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Ialt |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 741.112 | 941.112 |
| Årets resultat | | -273.257 | -273.257 |
| Udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital ultimo | 200.000 | 467.855 | 667.855 |

8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

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

9. Nærtstående parter:**Bestemmende indflydelse**

Clark R. Kongshøft

Hovedkapitalejer/Direktør

Øvrige nærtstående parter

Dennis Kongshøft

Søn af direktør

Transaktioner

Leje af lokaler på markedsmæssige vilkår

Ejerforhold

Clark R. Kongshøft

Lystrupvej 23

3330 Gørløse

10. 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.

Indtægtskriterie

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering finder sted.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter lejeindtægter og driftsomkostninger vedrørende udlejningsejendom. Herudover omfatter posten gevinst ved salg af ejendom.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter produktionsomkostninger, reklamesomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

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. 13.200 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 nettosalgpris 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 nettorealisationsværdien 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 indestående 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.