

POLYFOSS PLASTIC A/S

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/08/2012

Jørgen Stig Sundby
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

POLYFOSS PLASTIC A/S

Opalvænget 20

4780 Stege

Telefonnummer: 33316566

Fax: 33231775

e-mailadresse: polyfoss@polyfoss.dk

CVR-nr: 87403513

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Bankforbindelse

Jyske Bank

Revisor

REVISION VADESTEDET REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Vadestedet 6

4700 Næstved

CVR-nr: 27433863

P-enhed: 1000142380

Ledelsespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 27/08/2012

Direktion

Jørgen Stig Sundby
Direktør

Bestyrelse

Helge Erling Jensen
formand

Jørgen Stig Sundby

Charlotte Frost

Den uafhængige revisors erklæring

Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Polyfoss Plastic A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Polyfoss Plastic A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Forbehold

Forbehold.

Posten kapitalinteresser i dattervirksomhed er anført til anskaffelsesværdien. Det har ikke været muligt at fastsætte værdien pr. 30/6 2012, idet der ikke er udarbejdet årsregnskab af den sydafrikanske revisor.

Vi tager derfor forbehold overfor værdiansættelsen af posten kapitalinteresser i dattervirksomhed.

Værdien kan være lavere, idet dattervirksomheden ejer en ejendom i Sydafrika som antagelig kan være faldet i værdi.

Konklusion

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra det anførte forbeholds mulige indvirkninger på årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 27/08/2012

Ebbe Jensen
Registreret Revisor
Revision Vadestedet

Ole Traberg
Statsaut. revisor
Revision Vadestedet

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelse, 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 egenkapital.

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til denne lavere værdi.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar, 1-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomhed og associerede virksomhed:

Resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance /tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balancen:

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes til anskaffelsesværdi.

Balance

Værdipapirer.

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilte post under selskabets egenkapital.

Skyldig skat og udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balance som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skal måles efter den balanceorienterende gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesager, 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 resultatopgørelse. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25% samt tillæg på betalbar skat på 4,3%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning	1	99.511	463
Eksterne omkostninger		-207.047	-224
Bruttoresultat		-107.536	239
Personaleomkostninger	2	-7.690	-2
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	0	-12
Resultat af ordinær primær drift		-115.226	225
Andre finansielle indtægter		311.166	126
Øvrige finansielle omkostninger		-255.107	-121
Ordinært resultat før skat		-59.167	230
Ekstraordinært resultat før skat		-59.167	230
Skat af årets resultat	4	-2.366	1
Årets resultat		-61.533	231
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		48.300	
Overført resultat		-109.833	
I alt		-61.533	

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.819	39
Materielle anlægsaktiver i alt	5	38.819	39
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.247.971	3.248
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	3.247.971	3.248
Anlægsaktiver i alt		3.286.790	3.287
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.203	427
Andre tilgodehavender		44.623	401
Tilgodehavender i alt		119.826	828
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.493.740	2.544
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.493.740	2.544
Likvide beholdninger		1.270.370	1.208
Omsætningsaktiver i alt		3.883.936	4.580
AKTIVER I ALT		7.170.726	7.867

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500
Overført resultat		4.513.549	4.624
Forslag til udbytte		48.300	48
Egenkapital i alt		5.061.849	5.172
Hensættelse til udskudt skat		6.716	6
Hensatte forpligtelser i alt		6.716	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.436	135
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.498.568	2.013
Skyldig selskabsskat		506.157	506
Anden gæld		47.000	35
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.102.161	2.689
Gældsforpligtelser i alt		2.102.161	2.689
PASSIVER I ALT		7.170.726	7.867

Noter

1. Nettoomsætning

Bruttoresultat

2. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andet	7690	2
	7690	2

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	12
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	0	12

4. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	-1
Forøgelse udskudt skat	996	0
Udbytteskat, 27%	1.370	0
	2.366	-1

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	500.978	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	500.978	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-462.159	0
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-462.159	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	38.819	0

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	3.247.971	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	3.247.971	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.247.971	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Union Square Properties 104 (PTY) Ltd., Sydafrika	100%	3.247.971	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 16. okt 2012.