

Strandvejen 29 ☐
8400 Ebeltøft

Hovedgaden 34, 1. ☐
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61 ☐
8200 Aarhus N

Tlf. 70 22 09 99
Fax 70 23 09 99
mail@kovsted.dk
www.kovsted.dk

Nordic Plastic Service A/S

Erhvervsparken 15
8400 Ebeltøft

**ÅRSRAPPORT
2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26 / 2013


Dirigent

CVR-nr. 25 82 14 75

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. ^{jANUAR}december - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Nordic Plastic Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 26/2 2013

Direktion



Niels Schlüntz

Bestyrelsen



Niels Jørn Nielsen



Niels Schlüntz



Flemming Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af Nordic Plastic Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordic Plastic Service A/S for regnskabsåret 1. ~~december~~^{januar} - 31. december 2012, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. ~~december~~^{januar} - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Ebeltoft, den ^{26/2} 2013

Kovsted & Skovgård

Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Henning Kovsted
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nordic Plastic Service A/S	
	Erhvervsparken 15	
	8400 Ebeltoft	
	Telefon:	70 22 80 01
	Telefax:	70 22 80 03
	Hjemmeside:	www.nordic-ps.com
	E-mail:	nordic@nordic-ps.com
	CVR-nr:	25 82 14 75
	Stiftet:	1. januar 2001
	Regnskabsår:	1. december - 31. december
		<i>januar</i>
Bestyrelse	Niels Jørn Nielsen, formand	
	Niels Schlüntz	
	Flemming Christiansen	
Direktion	Niels Schlüntz	
Revisor	Kovsted & Skovgård	
	Statsautoriseret revisionsaktieselskab	
	Strandvejen 29	
	8400 Ebeltoft	

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg af råvarer til plastindustrien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er negativt og vurderes at være knapt tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Nordic Plastic Service A/S for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til fast kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og datterselskab er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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.

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

Brugstid

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

EDB-hardware	3 år
--------------	------

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. december - 31. december

januar

	2012	2011
Note		
BRUTTOFORTJENESTE	791.291	571.107
1 Personaleomkostninger	-657.887	-810.525
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-59.601	-59.600
DRIFTSRESULTAT	73.803	-299.018
2 Andre finansielle omkostninger	-136.693	-160.399
RESULTAT FØR SKAT	-62.890	-459.417
Skat af årets resultat	6.000	104.250
ÅRETS RESULTAT	-56.890	-355.167
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-56.890	-355.167
DISPONERET I ALT	-56.890	-355.167

Balance 31. december

AKTIVER

	2012	2011
Note		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.000	131.601
Materielle anlægsaktiver	72.000	131.601
ANLÆGSAKTIVER	72.000	131.601
Færdigvarer og handelsvarer	1.018.978	1.654.745
Forudbetaling for varer	0	153.310
Varebeholdninger	1.018.978	1.808.055
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.821.155	898.548
Andre tilgodehavender	10.187	10.187
Udskudt skatteaktiv	346.000	340.000
Tilgodehavender	2.177.342	1.248.735
Likvide beholdninger	247.425	284.041
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.443.745	3.340.831
AKTIVER	3.515.745	3.472.432

Balance 31. december

PASSIVER

	2012	2011
Note		
Virksomhedskapital	501.000	501.000
Overkurs ved emission	549.000	549.000
Overført resultat	-441.760	-384.870
4 EGENKAPITAL	<u>608.240</u>	<u>665.130</u>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	68.301
Kreditinstitutter	841.906	1.680.936
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.115.497	859.647
Gæld til tilknyttede virksomheder	22.972	23.397
Anden gæld	927.130	175.021
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.907.505</u>	<u>2.807.302</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.907.505</u>	<u>2.807.302</u>
PASSIVER	<u>3.515.745</u>	<u>3.472.432</u>
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

Noter

	2012	2011
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	614.353	746.685
Pensioner	25.058	32.455
Andre omkostninger til social sikring	18.476	31.385
	657.887	810.525
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	95.919	70.505
Gebyrer sikkerhedsstillelser	0	55
Bankomkostninger	0	11.955
Låneomkostninger	0	31.400
Renter, kreditorer	726	1.293
Kursdifferencer ved betaling	21.194	-4.699
Renter, mellemregning	1.029	23.000
Rembursomkostninger	17.825	24.032
Renter, ej skattemæssigt fradrag	0	2.858
	136.693	160.399
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. december 2012		357.673
Årets tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 31. december 2012		357.673
Af-/nedskrivninger 1. januar 2012		-226.072
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Af-/nedskrivninger		-59.601
Af-/nedskrivninger 31. december 2012		-285.673
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		72.000

Noter

	1/1 2012	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2012
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	501.000	0	501.000
Overkurs ved emission	549.000	0	549.000
Overført resultat	-384.870	-56.890	-441.760
	<u>665.130</u>	<u>-56.890</u>	<u>608.240</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejekontrakt om lejemålet Erhvervsparken 15. Den årlige leje udgør t.kr. 37 og opsigelsesfristen er 6 måneder.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea Bank er der:

Afgivet ejerpantebrev kr. 298.000 i Chrysler Voyager.

Afgivet virksomhedspant kr. 2.000.000 i simple fordringer, varelager og driftsmateriel mv., i virksomhed der drives fra lejede lokaler.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Lumax Holding ApS, Syddjurs