

ÅRSRAPPORT 2011/2012

Plaxico ApS
Tårnbygårdvej 5
2770 Kastrup

CVR nr. 34044147

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. marts 2013

Dirigent

Kristian Imran Matthiessen

Se erklæring med assistance om regnskabsopstilling

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	Side	3
Selskabsoplysninger	Side	4
Anvendt regnskabspraksis	Side	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	Side	8
Ledespåtegning	Side	9
Resultatopgørelse for tiden 27. oktober- 30. september	Side	10
Balance pr. 30. september	Side	11
Noter	Side	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2012/2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Plaxico ApS
Tårnbygårdvej 5
2770 Kastrup

CVR-nr.: 34044147
Stiftelsesdato: 27. oktober 2011
Hjemsted: Tårnby Kommune
Regnskabsår: 27. oktober 2011 - 30. september 2012

Direktion

Kristian Imran Matthiessen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
18. marts 2013, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plaxico ApS 2011/2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle 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:

Brugstid

Tekniske anlæg og maskiner

5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Skyldig skat 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 nettorealiseringsværdi.

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%.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til selskabets ledelse:

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Plaxico ApS for regnskabsåret 2011/2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den Internationale revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ringsted, den 18. marts 2013

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/2012 for Plaxico ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet.

Ledelsen har valgt at fravælge revisionen da betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 18. marts 2013

Direktion:

Kristian Imran Matthiessen

Resultatopgørelse for tiden 27. oktober- 30. september

Note	2011/2012
Bruttofortjeneste	601.886
Personaleomkostninger	
Lønninger	-418.942
Andre udgifter til social sikring	<u>-8.095</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-427.037</u>
Afskrivninger og nedskrivninger	
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-7.200</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-7.200</u>
Finansiering	
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-83</u>
Ordinært resultat før skat	<u>167.566</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-43.702</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>123.864</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>123.864</u>
Disponeret i alt	<u>123.864</u>

Balance pr. 30. september

Note	2011/2012
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
2. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>28.800</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.800</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>28.800</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Varebeholdninger	
Råvarer og hjælpematerialer	<u>207.962</u>
Varebeholdninger i alt	<u>207.962</u>
Tilgodehavender	
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>80.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>80.000</u>
Likvide beholdninger	<u>31.477</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>31.477</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>319.439</u>
AKTIVER I ALT	<u>348.239</u>

Balance pr. 30. september

Note	2011/2012
PASSIVER	
EGENKAPITAL	
Selskabskapital	80.000
Årets resultat	<u>123.864</u>
Egenkapital i alt	<u>203.864</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Selskabsskat	43.702
Anden gæld	<u>100.673</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>144.375</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>144.375</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>348.239</u></u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter

Noter

2011/2012

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	43.702
	<u>43.702</u>

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang	36.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>36.000</u>

Opskrivninger:

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Årets af- og nedskrivninger	-7.200
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-7.200</u>

Bogført værdi, ultimo	<u><u>28.800</u></u>
------------------------------	-----------------------------

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.