

**A/S Delli-Plast
Askhøjvej 6 A
8600 Silkeborg**

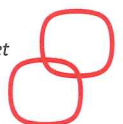
CVR-nummer: 19343073

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 til 31. december 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ^{24/4} 2019

E. Schultz

Eigil Schultz
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for A/S Delli-Plast.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24 / 4 2019

Direktion

E. Schultz
Eigil Schultz

Bestyrelse

Marianne H. Schultz
Marianne Holm Schultz
Formand

Anne Hartung Holm
Anne Hartung Holm

E. Schultz
Eigil Schultz

Morten H. Schultz
Morten Hartung Schultz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i A/S Delli-Plast

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S Delli-Plast for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, den 24 / 4 2019

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439

Ole M. Mikkelsen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne6353

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i fremstilling af værktøjer til plaststøbning samt produktion og salg af plastprodukter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	207.515	381.530
1 Personalemkostninger	-144.241	-138.953
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-35.768	-65.018
DRIFTSRESULTAT	27.506	177.559
Andre finansielle indtægter	6.838	6.518
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	104.373	100.299
Andre finansielle omkostninger	-1.001	-1.990
RESULTAT FØR SKAT	137.716	282.386
Skat af årets resultat	-30.612	-62.637
ÅRETS RESULTAT	107.104	219.749
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	107.104	219.749
DISPONERET I ALT	107.104	219.749

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver.....	0	0
Produktionsanlæg og maskiner.....	826.031	843.799
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Varmegenindvindingsanlæg.....	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	826.031	843.799
ANLÆGSAKTIVER.....	826.031	843.799
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	274.450	274.900
Varebeholdninger.....	274.450	274.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	72.558	208.269
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	2.691.375	2.609.651
Andre tilgodehavender.....	250.057	212.958
Periodeafgrænsningsposter.....	27.013	27.013
Tilgodehavender.....	3.041.003	3.057.891
Likvide beholdninger.....	743.366	481.697
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	4.058.819	3.814.488
AKTIVER.....	4.884.850	4.658.287

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	6.635.000	6.635.000
Overført resultat.....	-2.172.608	-2.279.712
EGENKAPITAL.....	4.462.392	4.355.288
Hensættelse til udskudt skat.....	174.898	180.849
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	174.898	180.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser	181.443	59.143
Selskabsskat	36.563	27.649
Anden gæld	26.284	32.185
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.270	3.173
Kortfristede gældsforpligtelser	247.560	122.150
GÆLDSFORPLIGTELSER	247.560	122.150
PASSIVER	4.884.850	4.658.287

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2018	2017
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	127.506	125.556
Andre omkostninger til social sikring	16.735	13.397
	<u>144.241</u>	<u>138.953</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har ikke ydet ekstraordinære garantiforpligtelser eller kautioner.

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat i sambeskatningen fremgår af årsrapporten for Emma Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for A/S Delli-Plast for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 egenkapitalen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Emma Holding ApS (administrationsselskab) og afregnes via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat 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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.