

A/S Delli-Plast  
Askhøjvej 6 A  
8600 Silkeborg

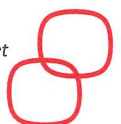
CVR-nummer: 19343073

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar 2017 til 31. december 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14 / 5 2018

E. Schultz

Eigil Schultz  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

Resultatopgørelse .....	5
Balance .....	6
Noter .....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	10

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14/5 2018

Direktion

*E. Schultz*

Eigil Schultz

Bestyrelse

*Marianne H. Schultz*

Marianne Holm Schultz  
Formand

*Morten H. Schultz*

Morten Hartung Schultz

*Anne Hartung Holm*

Anne Hartung Holm

*E. Schultz*

Eigil 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 2017 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 14/5 2018

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



Ole M. Mikkelsen  
Registreret Revisor  
MNE nr.: mne6353

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017**

	2017	2016
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>381.530</b>	<b>108.022</b>
2 Personalemkostninger .....	-138.953	-49.760
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-65.018	-88.661
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>177.559</b>	<b>-30.399</b>
Andre finansielle indtægter .....	6.518	8.070
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	100.299	96.286
Andre finansielle omkostninger .....	-1.990	-2.629
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>282.386</b>	<b>71.328</b>
Skat af årets resultat .....	-62.637	-15.744
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>219.749</b>	<b>55.584</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	219.749	55.584
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>219.749</b>	<b>55.584</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017**  
**AKTIVER**

	2017	2016
Produktionsanlæg og maskiner.....	843.799	886.317
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>843.799</b>	<b>886.317</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>843.799</b>	<b>886.317</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	274.900	272.700
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>274.900</b>	<b>272.700</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	208.269	73.896
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.609.651	2.504.352
Andre tilgodehavender.....	212.958	279.925
Periodeafgrænsningsposter.....	27.013	27.013
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>3.057.891</b>	<b>2.885.186</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>481.697</b>	<b>299.567</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>3.814.488</b>	<b>3.457.453</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>4.658.287</b>	<b>4.343.770</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017**  
**PASSIVER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Virksomhedskapital.....	6.635.000	6.635.000
Overført resultat.....	-2.279.712	-2.499.461
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b><u>4.355.288</u></b>	<b><u>4.135.539</u></b>
Hensættelse til udskudt skat.....	180.849	145.861
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b><u>180.849</u></b>	<b><u>145.861</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	59.143	54.496
Selskabsskat.....	27.649	0
Anden gæld.....	32.185	2.929
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.173	4.945
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b><u>122.150</u></b>	<b><u>62.370</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b><u>122.150</u></b>	<b><u>62.370</u></b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b><u><u>4.658.287</u></u></b>	<b><u><u>4.343.770</u></u></b>
<b>4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		

## NOTER

	2017	2016
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i fremstilling af værktøjer til plaststøbning samt produktion og salg af plastprodukter.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	1
Lønninger .....	125.556	24.508
Pensioner .....	0	13.824
Andre omkostninger til social sikring .....	13.397	11.428
	<u>138.953</u>	<u>49.760</u>



## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	6.635.000	0	6.635.000
Overført resultat.....	-2.499.461	219.749	-2.279.712
	<u>4.135.539</u>	<u>219.749</u>	<u>4.355.288</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen indenfor de sidste 5 år.

Selskabets aktiekapital består af:

4 stk.	2.000.000
4 stk.	1.000.000
10 stk.	1.000.000
38 stk.	1.900.000
60 stk.	600.000
20 stk.	100.000
35 stk.	<u>35.000</u>
	<u>6.635.000</u>

#### 4 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 administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for A/S Delli-Plast for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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. 13.200 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 salgsomkostninger 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 nettorealisationsevnen 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.

### **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 gælds metode 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.