

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

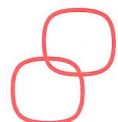
**CVR-nummer: 19343073**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2015 til 31. december 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/5 2016

E. Schultz

Eigil Schultz  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 3 / 5 2016

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

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 2015 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 3 / 5 2016

RevisionRy  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Ole M. Mikkelsen  
Registreret Revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

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

Telefon: 86 84 14 44

CVR-nr.: 19 34 30 73  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse** Marianne Holm Schultz, formand  
Morten Hartung Schultz  
Anne Hartung Holm  
Eigil Schultz

**Direktion** Eigil Schultz

**Pengeinstitut** Danske Bank

**Revisor** RevisionRy  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Skanderborgvej 27  
8680 Ry

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for A/S Delli-Plast for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

### 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.

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Emma Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

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

## 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:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### 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. 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

### 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 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 nettorealisationsværdi.

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.

15

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. Udskudt skat måles med 22% idet det ikke forventes at udnytte den udskudte skat før efter 2016.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>103.563</b>	<b>-97.623</b>
2 Personalemkostninger .....	-90.239	-231.830
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-92.161	-92.161
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-78.837</b>	<b>-421.614</b>
Andre finansielle indtægter .....	10.309	19.379
3 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	92.557	88.919
Andre finansielle omkostninger .....	-810	-654
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>23.219</b>	<b>-313.970</b>
4 Skat af årets resultat .....	-5.308	69.025
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>17.911</b>	<b>-244.945</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	17.911	-244.945
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>17.911</b>	<b>-244.945</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**  
**AKTIVER**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Produktionsanlæg og maskiner.....	959.978	1.052.139
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>959.978</b>	<b>1.052.139</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>959.978</b>	<b>1.052.139</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	279.325	264.450
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>279.325</b>	<b>264.450</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	73.457	82.767
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.406.066	2.313.509
Andre tilgodehavender.....	312.401	458.958
Periodeafgrænsningsposter.....	27.013	27.013
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>2.818.937</b>	<b>2.882.247</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>230.457</b>	<b>90.020</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>3.328.719</b>	<b>3.236.717</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>4.288.697</b>	<b>4.288.856</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**  
**PASSIVER**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Virksomhedskapital.....	6.635.000	6.635.000
Overført resultat.....	-2.555.045	-2.572.957
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>4.079.955</b>	<b>4.062.043</b>
<hr/>		
Hensættelse til udskudt skat .....	130.117	124.809
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>130.117</b>	<b>124.809</b>
<hr/>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	69.295	88.864
Anden gæld .....	2.928	7.869
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	6.402	5.271
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>78.625</b>	<b>102.004</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>78.625</b>	<b>102.004</b>
<hr/>		
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.288.697</b>	<b>4.288.856</b>
<hr/>		
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Ejerforhold		

## NOTER

	2015	2014
<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 .....	1	1
Lønninger .....	49.522	185.177
Pensioner .....	26.310	34.020
Andre omkostninger til social sikring .....	14.407	12.633
	<u>90.239</u>	<u>231.830</u>
<b>3 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b>		
Mellemregning EMMA Holding ApS .....	92.557	88.919
	<u>92.557</u>	<u>88.919</u>

## NOTER

	2015	2014
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	5.308	-69.025
	<u>5.308</u>	<u>-69.025</u>

## NOTER

		Forslag til resultat- Primo disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	6.635.000	0	6.635.000
Overført resultat.....	-2.572.956	17.911	-2.555.045
	<u>4.062.044</u>	<u>17.911</u>	<u>4.079.955</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.	35.000
	<u>6.635.000</u>

## 6 Eventualposter mv.

Selskabet har ikke ydet ekstraordinære garantiforpligtelser eller kautioner.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Emma Holding ApS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## NOTER

2015

2014

### **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat.

### **8 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er registreret i selskabets ejerfortegnelse, som ejede minimum 5% af stemmerne eller selskabskapitalen :

EMMA Holding ApS, CVR nr. 20 00 99 77  
Julsøvænget 4, 8600 Silkeborg