

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

**CVR-nummer: 19343073**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2020 til 31. december 2020**

This document has esignatur Agreement-ID: 7d0c3a22zHY241873505

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8 / 3 2021

---

Eigil Schultz  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020**

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 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 1. februar 2021

Direktion

Eigil Schultz

Bestyrelse

Marianne Holm Schultz  
Formand

Anne Hartung Holm

Eigil 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 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 1. februar 2021

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

Ole Martin 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.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af Corona-virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i begrænset omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder at være tilfredsstillende.

### **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 effektuere det hidtidige aktivitetsniveau.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>33.867</b>	<b>194.077</b>
1 Personalemkostninger .....	-145.559	-142.386
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-5.550	-6.452
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-117.242</b>	<b>45.239</b>
Andre finansielle indtægter .....	6.814	6.502
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	110.645	107.581
Andre finansielle omkostninger .....	-2.626	-941
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-2.409</b>	<b>158.381</b>
Skat af årets resultat .....	303	-35.132
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-2.106</b>	<b>123.249</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-2.106	123.249
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-2.106</b>	<b>123.249</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**AKTIVER**

	2020	2019
Produktionsanlæg og maskiner.....	814.029	819.579
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>814.029</b>	<b>819.579</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>814.029</b>	<b>819.579</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	259.100	277.800
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>259.100</b>	<b>277.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	49.679	21.715
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.847.925	2.767.392
Andre tilgodehavender .....	248.950	232.753
Periodeafgrænsningsposter .....	27.013	27.013
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>3.173.567</b>	<b>3.048.873</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>624.443</b>	<b>752.843</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.057.110</b>	<b>4.079.516</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.871.139</b>	<b>4.899.095</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**PASSIVER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Virksomhedskapital.....	6.635.000	6.635.000
Overført resultat.....	-2.051.465	-2.049.359
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>4.583.535</b>	<b>4.585.641</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	174.776	174.918
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>174.776</b>	<b>174.918</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	69.856	62.828
Selskabsskat.....	0	35.112
Anden gæld .....	42.972	40.596
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>112.828</b>	<b>138.536</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>112.828</b>	<b>138.536</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>4.871.139</b>	<b>4.899.095</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



## NOTER

	2020	2019
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger .....	130.506	126.656
Andre omkostninger til social sikring .....	15.053	15.730
	<u>145.559</u>	<u>142.386</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 2020 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.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. 14.100 pr. enhed foretaget i perioden 1/1 - 22/11 2020 og aktiver med en kostpris på under kr. 30.000 pr. enhed foretaget i perioden 23/11 - 31/12 2020 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.

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Eigil Schultz

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-412800885192  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 13:32:16  
Underskrevet med NemID

## Eigil Schultz

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-412800885192  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 13:32:16  
Underskrevet med NemID

## Eigil Schultz

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-412800885192  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 13:32:16  
Underskrevet med NemID

## Marianne Holm Schultz

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-408517905401  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 13:36:23  
Underskrevet med NemID

## Anne Hartung Holm

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-976377895458  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 11:49:51  
Underskrevet med NemID

## Morten Hartung Schultz

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-118382818466  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 09:45:44  
Underskrevet med NemID

## Ole Martin Mikkelsen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1136297722405  
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 09:58:08  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 7d0c3a22zHY241873505