

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

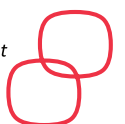
CVR-nummer: 19343073

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022**

This document has esignatur Agreement-ID: 5e0030NKXRS249750962

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4 / 4 2023

Marianne Holm Schultz
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

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 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 6. marts 2023

Direktion

Marianne Holm Schultz

Bestyrelse

Marianne Holm Schultz
Formand

Anne Hartung Holm

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 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 6. marts 2023

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 salg af plastprodukter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har været nedgang i aktiviteten, så den hovedsageligt har bestået af salg af plastprodukter.

Selskabet har solgt mange af maskinerne i 2022 plus der er sket oprydning og skrot af gamle ej anvendelige maskiner.

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

Selskabets aktivitet vil fortsat være under afvikling i 2023 med henblik på at drive passiv virksomhed.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	-251.641	84.387
1 Personalemkostninger	-137.589	-169.373
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.250	-3.750
Andre driftsomkostninger	-725.929	-10.600
DRIFTSRESULTAT	-1.117.409	-99.336
Andre finansielle indtægter	7.422	7.136
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	122.392	114.048
Andre finansielle omkostninger	-5.849	-4.848
RESULTAT FØR SKAT	-993.444	17.000
Skat af årets resultat	218.558	-3.579
ÅRETS RESULTAT	-774.886	13.421
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-774.886	13.421
DISPONERET I ALT	-774.886	13.421

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Produktionsanlæg og maskiner.....	9.000	797.679
Materielle anlægsaktiver	9.000	797.679
ANLÆGSAKTIVER	9.000	797.679
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	0	220.000
Varebeholdninger	0	220.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	17.162	10.855
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.297.069	2.967.347
Andre tilgodehavender	237.651	240.613
Udskudt skatteaktiv	44.142	0
Periodeafgrænsningsposter	27.013	27.013
Tilgodehavender	3.623.037	3.245.828
Likvide beholdninger	231.736	614.492
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.854.773	4.080.320
AKTIVER	3.863.773	4.877.999

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	6.635.000	6.635.000
Overført resultat.....	-2.812.930	-2.038.045
EGENKAPITAL	3.822.070	4.596.955
Hensættelse til udskudt skat	0	174.416
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	0	174.416
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	28.807	38.698
Selskabsskat.....	0	3.939
Anden gæld	12.896	63.991
Kortfristede gældsforpligtelser.....	41.703	106.628
GÆLDSFORPLIGTELSER	41.703	106.628
PASSIVER	3.863.773	4.877.999

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2022	2021
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	2
Lønninger	126.904	153.321
Andre omkostninger til social sikring	10.685	16.052
	<u>137.589</u>	<u>169.373</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 2022 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. 31.000 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.

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.

Marianne Holm Schultz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Marianne Holm Schultz
Direktør
ID: c1846e97-f3d0-40e8-81de-e4a01fb2b59a
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2023 kl.: 09:07:34
Underskrevet med MitID



Marianne Holm Schultz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Marianne Holm Schultz
Bestyrelsesformand
ID: c1846e97-f3d0-40e8-81de-e4a01fb2b59a
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2023 kl.: 09:07:34
Underskrevet med MitID



Marianne Holm Schultz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Marianne Holm Schultz
Dirigent
ID: c1846e97-f3d0-40e8-81de-e4a01fb2b59a
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2023 kl.: 09:07:34
Underskrevet med MitID



Anne Hartung Holm

Navnet returneret af dansk MitID var:
Anne Hartung Holm
Bestyrelsesmedlem
ID: d1fd4e1c-ca51-4ea4-baa0-d184070fe44f
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2023 kl.: 17:40:17
Underskrevet med MitID



Morten Hartung Schultz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Hartung Schultz
Bestyrelsesmedlem
ID: c92edf54-852b-4e93-9b61-f4b70471902d
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2023 kl.: 14:36:43
Underskrevet med MitID



Ole Mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Martin Mikkelsen
Revisor
ID: a45b4ce6-e6a6-4e71-8597-3bf8f4fb204e
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2023 kl.: 09:05:02
Underskrevet med MitID

