

## **Silkeborg Plast Holding ApS**

Jordkærvej 10

8600 Silkeborg

**CVR-nummer 25116550**

### **Årsrapport**

**1. juni 2015 - 31. maj 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. oktober 2016

---

Niels Ditlev

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Silkeborg Plast Holding ApS  
Jordkærvej 10  
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg  
CVR-nummer: 25116550  
Regnskabsperiode: 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Direktion

Niels Ditlev

### Pengeinstitut

Sydbank  
Søndergade 25  
8600 Silkeborg

### Revisor

Dansk Revision Silkeborg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Hagemannsvej 4  
8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Silkeborg Plast Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 25. oktober 2016

### Direktionen:

Niels Ditlev

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigents noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 25. oktober 2016

---

Niels Ditlev

Dirigent

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Silkeborg Plast Holding ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Plast Holding ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, 25. oktober 2016

### Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309

Jan Pedersen  
Registreret revisor

Steen Hestbech  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje og investering.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige begivenheder, der kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for at være mindre tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Patenter og varemærker 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle 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 eller andre driftsomkostninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Perioden 1. juni - 31. maj</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-12.641</b>	<b>-8</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-33
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	0	-311
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-12.641</b>	<b>-352</b>
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-24.938	-711
	Indtægter af andre kapitalandele	-15.153	280
1	Finansielle indtægter	15.867	23
	Finansielle omkostninger	-5.544	-3
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-42.409</b>	<b>-762</b>
	Skat af årets resultat	0	-1
	<b>Årets resultat</b>	<b>-42.409</b>	<b>-762</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Foreslået udbytte	50.600	50
	Overført resultat	-93.009	-812
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-42.409</b>	<b>-762</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. maj</b>		
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	25
	Andre tilgodehavender	33.860	138
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>33.860</b>	<b>163</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>33.860</b>	<b>163</b>
	Udskudte skatteaktiver	33.000	33
	Tilgodehavende skat	8.247	4
	Andre tilgodehavender	165.000	165
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>206.247</b>	<b>202</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.642.839	1.711
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>1.642.839</b>	<b>1.711</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>224.077</b>	<b>138</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.073.163</b>	<b>2.051</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.107.023</b>	<b>2.214</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. maj</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.919.423	2.012
	Foreslået udbytte	50.600	50
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.095.023</b>	<b>2.187</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	26
	Anden gæld	0	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>12.000</b>	<b>26</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>26</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.107.023</b>	<b>2.214</b>
4	Eventualaktiver		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, associerede virksomheder	15.841	23
Andre finansielle indtægter	25	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>15.867</b>	<b>23</b>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juni	62.500	892
Afgang i årets løb	0	-830
Kostpris 31. maj	62.500	63
Værdireguleringer 1. juni	-37.562	-157
Årets resultatandel	-24.938	-1
Værdiregulering på afhændede aktiver	0	120
Værdireguleringer 31. maj	-62.500	-38
<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>	<b>0</b>	<b>25</b>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Living Light Art ApS	Silkeborg	50 %

3 Egenkapital	Virksom-	Overført	Foreslået	I alt
	hedskapi- tal	resultat	udbytte	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	2.012	50	2.187
Udbetalt udbytte	0	0	-50	-50
Årets resultat	0	-93	51	-42
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>1.919</b>	<b>51</b>	<b>2.095</b>

#### 4 Eventualaktiver

Selskabet har et samlet skattemæssigt underskud til fremførsel på DKK 1.069.933. I balancen er der indregnet et udskudt skatteaktiv af forventet skattemæssige overskud for de kommende tre år på i alt DKK 150.000.

Skatteværdien af det resterende skattemæssige underskud på DKK 202.385 (skatteværdi på 22 % ved forventet udnyttelse efter 2019) er ikke indregnet i balancen.

	2015/16	2014/15
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

**5 Eventualforpligtelser**

Selskabet har kautioneret for en del af Silkeborg Plast A/S mellemværende med kreditinstitut, dog maksimeret til DKK 1.500.000. Mellemværendet omfattet af kautionen er netto positivt pr. 31.05.2016.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.