

# New-Line Faaborg A/S

Værftsvej 5, 5600 Faaborg

CVR-nr. 26 44 50 35



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25/10-16

Som dirigent:



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for New-Line Faaborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

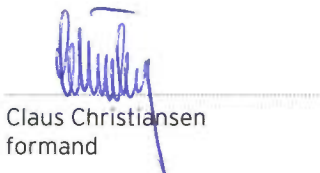
Faaborg, den 25. oktober 2016

Direktion:



Jørgen Marcus Ferdinand

Bestyrelse:



Claus Christiansen  
formand



Jørgen Marcus Ferdinand

Flemming Ferdinand

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i New-Line Faaborg A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for New-Line Faaborg A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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, om 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Faaborg, den 25. oktober 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

  
Jens-Chr Nielsen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	New-Line Faaborg A/S
Adresse, postnr., by	Værftsvej 5, 5600 Faaborg
CVR-nr.	26 44 50 35
Stiftet	5. februar 2002
Hjemstedskommune	Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Hjemmeside	<a href="http://www.new-line.dk">www.new-line.dk</a>
Telefon	63 61 55 00
Bestyrelse	Claus Christiansen, formand Jørgen Marcus Ferdinand Flemming Ferdinand
Direktion	Jørgen Marcus Ferdinand
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Bygmestervej 6, 5600 Faaborg

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er fabrikation og salg af rensningsanlæg og andre emner udført i polyethylen (thermoplast) og al anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2015/16 udgør 3.825.044 kr. mod kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2015/16 udviser et overskud på 378.654 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på -10.727.781 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

#### Forventet udvikling

Selskabet har gennem tilpasning af aktiviteten fået et tilfredsstillende resultat for 2015/16, og det er ledelsens forventning, at der kan opnås et lignende resultat for regnskabsåret 2016/17.

Med udgangspunkt i de i note 4 beskrevne vilkår for tilbagebetaling af selskabets ansvarlige lånekapital på 11,7 mio kr. er det ledelsens vurdering, at selskabet ikke vil risikere likviditetsbehov, der ikke kan dækkes inden for den nuværende kreditramme.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttofortjeneste</b>	835.014	559.543
	Distributionsomkostninger	-11.246	-206.390
	Administrationsomkostninger	-422.140	-789.089
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	401.628	-435.936
	Finansielle indtægter	41	271
	Finansielle omkostninger	-23.576	-39.403
	<b>Resultat før skat</b>	378.093	-475.068
2	Skat af årets resultat	561	93.069
	<b>Årets resultat</b>	378.654	-381.999
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	378.654	-381.999
		378.654	-381.999

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
3	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
		0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.528	3.362
	Andre tilgodehavender	515.126	515.126
		517.654	518.488
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	517.654	518.488
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Råvarer og hjælpematerialer	592.573	608.580
		592.573	608.580
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	387.590	349.963
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	454.944	495.836
	Udskudte skatteaktiver	154.205	153.644
	Periodeafgrænsningsposter	12.219	20.154
		1.008.958	1.019.597
	<b>Likvide beholdninger</b>	234	1.549
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	1.601.765	1.629.726
	<b>AKTIVER I ALT</b>	2.119.419	2.148.214
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-11.227.781	-11.606.435
	<b>Egenkapital i alt</b>	-10.727.781	-11.106.435
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
4	Ansvarlig lånekapital	11.700.000	11.700.000
		11.700.000	11.700.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	514.058	911.206
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	400.585	315.537
	Gæld til tilknyttede virksomheder	57.186	57.187
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	105.010
	Anden gæld	175.371	165.709
		1.147.200	1.554.649
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	12.847.200	13.254.649
	<b>PASSIVER I ALT</b>	2.119.419	2.148.214

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016****Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2014	500.000	-11.224.436	-10.724.436
Årets resultat	0	-381.999	-381.999
<b>Egenkapital 1. juli 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>-11.606.435</b>	<b>-11.106.435</b>
Årets resultat	0	378.654	378.654
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>-11.227.781</b>	<b>-10.727.781</b>

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New-Line Faaborg A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, omkostninger til produktionspersonale, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

#### Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampanjer m.v. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

### Skat

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

### Balancen

#### Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgs- sum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

kr.	2015/16	2014/15
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-561	-93.069
	-561	-93.069
 <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli 2015		485.341
Kostpris 30. juni 2016		485.341
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		485.341
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		485.341
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		0
 <b>4 Ansvarlig lånekapital</b>		
kr.		<b>Udestående beløb</b>
Ansvarlig lånekapital 1		3.000.000
Ansvarlig lånekapital 2		3.000.000
Ansvarlig lånekapital 3		2.200.000
Ansvarlig lånekapital 4		1.500.000
Ansvarlig lånekapital 5		2.000.000
		11.700.000

Lån 11.700.000 kr. er ydet af selskabets moderselskab og træder tilbage for alle øvrige kreditorer.

Den til enhver tid værende restgæld forrentes med en årlig rente på 6 %. Renten kan dog ikke overstige 50 % af overskuddet af selskabets årsresultat før skat, for den nærmest foregående fortløbende periode.

Lånene afdrages over 5 år med lige store årlige afdrag. Det er dog aftalt, at afdragsbetalingerne ikke må overstige, hvad der er forsvarligt under hensyn til selskabets økonomiske stilling. Afdragsbetalingerne må ikke overstige et beløb svarende til, hvad der i henhold til Selskabsloven kan udbetales som udbytte.

### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Faaborg Værft A/S, Ellekrogen ApS og J.M.F. Holding ApS og vil som led i sambeskatningen hæfte for disses samlede skattegæld.