

New-Line Faaborg A/S

Værftsvej 5, 5600 Faaborg

CVR-nr. 26 44 50 35

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. september 2020

Dirigent:

.....
Jørgen Marcus Ferdinand





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for New-Line Faaborg A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion 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. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

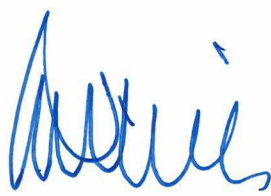
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 24. september 2020

Direktion:


.....
Jørgen Marcus Ferdinand

Bestyrelse:


.....
Claus Christiansen
formand
.....
Jørgen Marcus Ferdinand
.....
Flemming Ferdinand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i New-Line Faaborg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for New-Line Faaborg A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faaborg, den 24. september 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens-Chr. Nielsen
statsaut. revisor
mne36190

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 2019 - 30. juni 2020
Hjemmeside	www.new-line.dk
Telefon	63 61 55 00
Bestyrelse	Claus Christiansen, formand Jørgen Marcus Ferdinand Flemming Ferdinand
Direktion	Jørgen Marcus Ferdinand
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 19C, 5600 Faaborg

Ledelsesberetning

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 resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 95.796 kr. mod et overskud på 188.388 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på 9.876.359 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Forventet udvikling

Selskabet har fået et tilfredsstillende resultat for 2019/20, og det er ledelsens forventning, at der kan opnås et lignende resultat for regnskabsåret 2020/21.

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 risikerer et likviditetsbehov, der ikke kan dækkes inden for den nuværende kreditramme.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Bruttofortjeneste	614.730	673.137
	Distributionsomkostninger	-12.988	-12.107
	Administrationsomkostninger	-475.560	-418.089
	Resultat af primær drift	126.182	242.941
	Finansielle omkostninger	-2.775	-1.146
	Resultat før skat	123.407	241.795
2	Skat af årets resultat	-27.611	-53.407
	Årets resultat	95.796	188.388
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	95.796	188.388
		95.796	188.388

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	515.126	515.125
		<u>515.126</u>	<u>515.125</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>515.126</u>	<u>515.125</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	576.593	650.215
		<u>576.593</u>	<u>650.215</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	591.735	435.452
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	414.079	414.080
	Udskudte skatteaktiver	0	1.781
	Periodeafgrænsningsposter	14.283	13.917
		<u>1.020.097</u>	<u>865.230</u>
	Likvide beholdninger	<u>448.859</u>	<u>256.289</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.045.549</u>	<u>1.771.734</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.560.675</u>	<u>2.286.859</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-10.376.359	-10.472.155
	Egenkapital i alt	<u>-9.876.359</u>	<u>-9.972.155</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
3	Ansvarlig lånekapital	11.700.000	11.700.000
		<u>11.700.000</u>	<u>11.700.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	328.732	234.373
	Gæld til tilknyttede virksomheder	57.186	57.186
	Skyldig sambeskatningsbidrag	78.659	52.829
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	14.078	4.703
	Anden gæld	258.379	209.923
		<u>737.034</u>	<u>559.014</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.437.034</u>	<u>12.259.014</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.560.675</u>	<u>2.286.859</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	-10.472.155	-9.972.155
Overført via resultatdisponering	0	95.796	95.796
Egenkapital 30. juni 2020	500.000	-10.376.359	-9.876.359

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New-Line Faaborg A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

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.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

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 salgskampagner m.v. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger. Salgs- og markedsføringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når virksomheden opnår kontrol med salgs- eller markedsføringsproduktet.

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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 diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

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 2019 - 30. juni 2020

Noter

kr.	2019/20	2018/19
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	25.830	52.829
Årets regulering af udskudt skat	1.781	578
	<u>27.611</u>	<u>53.407</u>

3 Ansvarlig lånekapital

kr.	Udestående beløb
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
	<u>11.700.000</u>

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.

4 Personalemkostninger

	2019/20	2018/19
Antal ansatte på balancedagen	<u>2</u>	<u>2</u>

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.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2020.