

A.D. PACK ApS

Falstervej 8B
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Peder Christian Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A.D. PACK ApS
Falstervej 8B
5800 Nyborg

CVR-nr: 29219362
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for A.D. PACK ApS.

Direktionen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 12/02/2016

Direktion

Peder Christian Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A.D. PACK ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A.D. PACK ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Som anført i note 8 skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Vi skal endvidere henvise til Selskabslovens § 119, vedrørende lovgivningens krav om reetablering af selskabskapitalen.

Selskabets drift forudsætter, at der som hidtil kan fastholdes de nødvendige kreditfaciliteter hos selskabets pengeinstitut, samt kapitalejere og øvrige kreditgivere.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Nyborg, 12/02/2016

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er virksomhed med emballagefremstilling i plast og karton, samt anden erhvervsvirksomhed.

Årets resultat

Årets resultat udviser et underskud på 1.059.262 kr.. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 3.753.991 kr. pr. 31. december 2015 og en egenkapital på -741.728 kr..

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling væsentligt.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i de kommende år.

Kapitalforhold

P.C.N. Holding, Nyborg ApS, Nyborg, ejer mere end 5 % af kapitalen.

SNI Holding ApS, Nyborg, ejer mere end 5 % af kapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 4 - 10 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Leasingforpligtelser

Ved indregning af et leasingaktiv indregnes en tilhørende gældsforpligtelse. Ved første indregning svarer gælden beløbsmæssigt til leasingaktivets beregnede kostpris. Gælden måles efterfølgende efter følgende principper:

- Af restgælden beregnes en årlig rente, der omkostningsføres i resultatopgørelsen.
- Gælden reduceres med beregnede afdrag svarende til forskellen mellem den omkostningsførte rente og den årlige leasingydelse.

Varebeholdninger

Varelager måles til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Varer under fremstilling samt færdigvarer måles til materialepris og direkte lønudgifter. Der er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		2.357.343	3.900.743
Personaleomkostninger	1	-2.793.299	-3.320.787
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-635.390	-488.243
Resultat af ordinær primær drift		-1.071.346	91.713
Andre finansielle indtægter		4.561	1.929
Øvrige finansielle omkostninger		-290.880	-153.445
Ordinært resultat før skat		-1.357.665	-59.803
Skat af årets resultat	3	298.403	12.844
Årets resultat		-1.059.262	-46.959
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.059.262	-46.959
I alt		-1.059.262	-46.959

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.807.447	2.045.078
Indretning af lejede lokaler		169.727	217.092
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.977.174	2.262.170
Anlægsaktiver i alt		1.977.174	2.262.170
Råvarer og hjælpematerialer		145.511	148.625
Varer under fremstilling		241.224	487.779
Fremstillede varer og handelsvarer		276.788	207.470
Varebeholdninger i alt		663.523	843.874
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		625.616	792.767
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.236	100.236
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		4.000	0
Udskudte skatteaktiver		217.362	0
Andre tilgodehavender		166.009	145.354
Periodeafgrænsningsposter		71.071	72.287
Tilgodehavender i alt		1.113.294	1.110.644
Omsætningsaktiver i alt		1.776.817	1.954.518
Aktiver i alt		3.753.991	4.216.688

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		-1.041.728	17.534
Egenkapital i alt	5	-741.728	317.534
Hensættelse til udskudt skat	6	0	81.041
Hensatte forpligtelser i alt		0	81.041
Gæld til banker		631.449	500.000
Leasingforpligtelser		745.891	679.535
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	1.377.340	1.179.535
Gæld til banker		1.658.070	927.556
Leverandører af varer og tjenesteydelser		653.717	1.007.946
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		497.246	345.844
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		96.346	39.278
Leasingforpligtelser		213.000	317.954
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.118.379	2.638.578
Gældsforpligtelser i alt		4.495.719	3.818.113
Passiver i alt		3.753.991	4.216.688

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Løn og gager	2.463.529	2.923
Andre omkostninger til social sikring	288.442	348
Andre personaleomkostninger	41.328	50
	2.793.299	3.321

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Leaset driftsmateriel	265.567	166
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	322.458	292
Indretning	47.365	20
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	635.390	488

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-298.403	-13
	-298.403	-13

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Leaset driftsmateriel kr.	Indretning lokaler kr.
Kostpris primo	3.221.356	2.275.000	236.827
Leasingaktiver overgået til ejendom	0	0	0
Tilgang	36.089	314.305	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	3.257.445	2.589.305	236.827
Af- og nedskrivning primo	2.625.651	825.627	19.735
Leasingaktiver overgået til ejendom	0	0	0
Årets afskrivning	322.458	265.567	47.365
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.948.109	1.091.194	67.100
Regnskabsmæssig værdi ultimo	309.336	1.498.111	169.727

5. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	300.000	17.534	317.534
Årets resultat	0	-1.059.262	-1.059.262
Egenkapital ultimo	300.000	-1.041.728	-741.728

6. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	-38.310
Leasingaktiver	1.498.111
Leasinggæld	-958.891
Underskudsforeførsel	-1.488.917
	-988.007
Udskudt skat, 22%	-217.362

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelse	958.891	213.000	745.891	0
Bankgæld	751.449	120.000	631.449	0
	1.710.340	333.000	1.377.340	0

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Årsregnskabet er aflagt som going concern, idet ledelsen forventer at aktiviteten i 2016 vil blive overskudsgivende. Selskabet har tabt mere end 50 % af kapitalen. Det er ledelsens forventning, at kapitalen via indtjening vil blive reetableret senest i 2017.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet 800.000 kr. i pant i driftsmidler samt 500.000 kr. i virksomhedspant.