

**ÅRSRAPPORT**

**1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016**

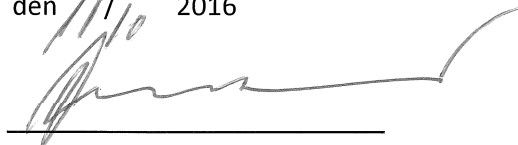
**NORLIP A/S**

**Svejsegangen 12**

**2690 Karlslunde**

**CVR-nr. 89 40 33 16**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 11/10 2016



JØRGEN ELMER  
Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-4
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6-7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-12
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	13
Balance pr. 30. april 2016	14-15
Pengestrømsopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	16
Noter	17-20

**Selskab**

Norlip A/S  
Svejsegangen 12  
2690 Karlslunde

CVR-nummer 89 40 33 16

37. regnskabsår

Hjemstedskommune: Greve

**Direktion**

Jesper Philipsen

**Bestyrelse**

Jørgen B. Elmer

Sven-Erik Philipsen

Jesper Philipsen

Lars Philipsen

**Revision**

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov, statsautoriseret revisor  
Dennis Deis, revisor, cand.merc.aud.

**Hovedaktivitet**

Norlip A/S' hovedbeskæftigelse er i lighed med tidligere år fremstilling og salg af fleksible plast-emballager i form af poser, sække og folier. Produktionerne afsættes hovedsagelig på det danske marked. Der eksporteres en mindre del til Sverige, Norge og Grønland.

**Generelt**

Norlip A/S er producent af plastemballage og har en bred vifte af produkter. Virksomhedens produktion er baseret på mono-layer folie og omfatter i hovedgrupper pakkefolie, poser, sække, pakkeposer, bæreprøser og diverse standardposer, som føres på lager. Virksomheden kan tilbyde produktioner med tryk i op til 8 farver.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold**

Årets resultat udviser et lille overskud på t.kr. 48 i driftsselskabet. Et beskedent overskud, som vi normalt ikke vil betragte som et tilfredsstillende resultat. Men med baggrund i sidste regnskabsperiodes meget svære situation, med et historisk dårligt resultat til følge, er vi trods alt meget tilfredse med, at det er lykkedes os at få vendt situationen, så vi igen er oppe og kører en lønsom produktion. Derfor forventer vi også, at vi fremadrettet vil være i stand til generere overskud i driftsselskabet.

Det er lykkedes at få fyldt størsteparten af det produktionsvakuum op, som opstod efter, at vi opsagde samarbejdet med vores absolut største kunde i midten af 2014. I den forgangne periode har vores bestræbelser på at tilrette vores produktionen til den nye markedssituation båret frugt, og så har der været forholdsvis ro på råvaresituationen i det sidste halve år. Derfor forventer vi at kunne genere et acceptabelt og bedre overskud for den næste regnskabsperiode.

Norlip er blevet ISO 9001:2015 certificeret, med blandt andet risikoanalyser som nyt tiltag. Dette skulle i fremtiden kunne dæmme op for, at vi ikke kommer i en lignende situation som firmaet havnede i 2013-14, hvor en enkelt kunde bliver for stor i forhold til omsætning, kapacitet og organisationen som helhed.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. april 2016.

**Den forventede udvikling**

Der er ikke lagt op til større investeringer i produktionslinjer i den kommende regnskabsperiode, men der vil blive investeret i energibesparende projekter, qua det at vi er i gang med en ISO 50001 certificering. Dette vil på sigt give varige besparelser på energiforbruget, og dermed øge lønsomheden i driftsselskabet.

I forbindelse med regnskabsafregningen har aktionærkredsen afgivet tilsagn om opretholdelse af den nødvendige finansiering frem til 30/9 2017. Samtidig forventes selskabets likviditetsmæssige stilling i regnskabsåret 2016/17 væsentligt forbedret som følge af en forbedret drift og et meget lavt investeringsniveau.

**Særlige risici**

Virksomheden er stærkt afhængig af prisudviklingen på råvaremarkedet for polyethylen. For at afdække denne risiko har virksomheden øget fokus på sine indkøbskanaler og -markeder.

**Miljøforhold**

Virksomheden tilstræber løbende at reducere miljøpåvirkningen af virksomhedens aktiviteter.

## Hoved- og nøgletal

Beløb i tkr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<b>Resultatopgørelse</b>					
Bruttoresultat	5.265	849	6.958	4.423	6.058
Resultat af primær drift	427	-5.281	889	-1.288	693
Resultat af finansielle poster	-370	-556	-552	-571	-617
Årets resultat	48	-4.416	441	-1.385	36
<b>Balance</b>					
Balancesum	36.120	35.802	46.558	43.892	45.747
Investeringer i materielle anlægsaktiver	670	1.692	2.502	503	455
Investeret kapital	25.837	30.073	27.021	33.476	35.116
Egenkapital	17.063	17.014	21.431	20.990	22.375
<b>Nøgletal</b>					
Afkast af investeret kapital	1,53	-18,50	2,94	-3,76	1,78
Soliditetsgrad	47,24	47,52	46,03	47,82	48,91
Forrentning af egenkapital	0,28	-22,97	2,08	-6,39	0,32

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30/4 2016 for Norlip A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

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




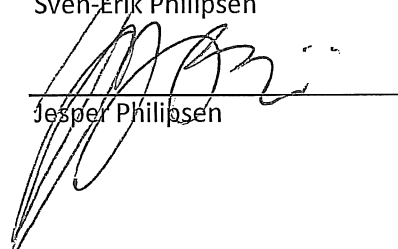
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 30. september 2016

I direktionen

  
\_\_\_\_\_  
Jesper Philipsen

I bestyrelsen

  
\_\_\_\_\_  
Jørgen B. Elmer  
\_\_\_\_\_  
Lars Philipsen  
\_\_\_\_\_  
Sven-Erik Philipsen  
\_\_\_\_\_  
Jesper Philipsen

## Til kapitalejerne i Norlip A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Norlip A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 ledelser 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 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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.

Søborg, den 30. september 2016

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning fratrukket rabatter og reduceret med forudbetalinger.

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger", "ejendommens drift" samt "eksterne omkostninger" til resultat af primær drift.

I resultat af primær drift indgår desuden avance ved salg af ejendomme og produktionsanlæg.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og omkostninger.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, kursregulering på værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

### Ekstraordinære poster:

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger, der fremkommer som følge af begivenheder, som klart adskiller sig fra virksomhedens ordinære drift, og ikke forventes at være tilbagevendende.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber med Norlip Holding ApS som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er opført under finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid.

Grunde og bygninger	8-20 år /scrapværdi
Driftsmateriel og inventar	5 - 15 år
Automobiler og kontorinventar	5 år

Der er fra regnskabsåret 2010/11 påbegyndt afskrivninger af udvalgte installationer/forbedringer.

Småanskaffelser er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen funktionsopdelt.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er indregnet til balancedagens dagsværdi (børskurs).

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter gennemsnitsmetoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Der foretages nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealiseringsværdi.

Indirekte produktionsomkostninger indgår i kostprisen for varer under fremstilling og for egenfremstillede færdigvarer. Indirekte omkostninger omfatter faktiske omkostninger, der indirekte er medgået til virksomhedens produktion. Indirekte produktionsomkostninger er henført forholdsmæssigt i forhold til virksomhedens udnyttede produktionskapacitet.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat**

Der er hensat til udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på tilgodehavender fra salg og anlægsaktiver. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt selskabets likvider ved årets udgang.

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte finansielle og ekstraordinære poster, selskabsskatter samt stigning og fald i varebeholdninger, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, og andre driftsafledte gældsforpligtelser.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betalinger til og fra aktionærer samt optagelse af og afdrag på realkreditlån og andre lang- og kortfristede gældsforpligtelser, der ikke indgår under gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser og anden driftsafledt gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver.

**HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT**

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger og Nøgletal 2015" fra Finansforeningen.

Nøgletallene er beregnet således:

	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. investeret kapital}}$
Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Forrentning af egenkapital =	

\* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat	5.265.322	849.489
Andre driftsomkostninger	<u>-4.838.225</u>	<u>-6.130.404</u>
1 RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	427.097	-5.280.915
Andre finansielle indtægter	105	1.508
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-369.746</u>	<u>-557.636</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	57.456	-5.837.043
2 Skat af årets resultat	<u>-9.097</u>	<u>1.420.685</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>48.359</u></u>	<u><u>-4.416.358</u></u>

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>48.359</u>	<u>-4.416.358</u>
Årets resultat	<u><u>48.359</u></u>	<u><u>-4.416.358</u></u>

## AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
3,6	Grunde og bygninger	7.223.302	7.406.006
3	Produktionsanlæg og maskiner	14.590.726	16.349.512
3	Automobiler	246.427	355.599
3	Driftsmateriel og inventar	37.439	106.941
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>22.097.894</u>	<u>24.218.058</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>22.097.894</u>	<u>24.218.058</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	3.286.676	2.665.718
	Varer under fremstilling	183.110	362.332
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.918.825	2.229.307
	VAREBEHOLDNINGER	<u>5.388.611</u>	<u>5.257.357</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.221.319	5.829.499
	Andre tilgodehavender	303.004	382.678
2	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
2	Tilgodehavende selskabsskat	23	0
	Periodeafgrænsningsposter	78.505	108.148
	TILGODEHAVENDER	<u>8.602.851</u>	<u>6.320.325</u>
	VÆRDIPAPIRER	<u>5.322</u>	<u>6.532</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>24.954</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>14.021.738</u>	<u>11.584.214</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>36.119.632</u></u>	<u><u>35.802.272</u></u>



Note		30/4 2016	30/4 2015
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført overskud	16.062.743	16.014.384
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
4	EGENKAPITAL	<u>17.062.743</u>	<u>17.014.384</u>
2	Hensættelser til udskudt skat	<u>825.203</u>	<u>742.256</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>825.203</u>	<u>742.256</u>
2	Selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	4.168.387
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.979.570	8.154.115
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	27.101	66.140
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.902.956	2.113.805
2	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>7.322.059</u>	<u>3.543.185</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>18.231.686</u>	<u>18.045.632</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>18.231.686</u>	<u>18.045.632</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>36.119.632</u></u>	<u><u>35.802.272</u></u>
6	Pantsætninger og forpligtelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Nærtstående parter		
9	Ejerforhold		

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	48.359	-4.416.358
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.789.979	3.587.268
Skat af årets resultat	9.097	-1.420.685
Sambeskatningsbidrag 2014/15	<u>73.850</u>	<u>0</u>
 DRIFTSRESULTAT KORRIGERET FOR IKKE-LIKVIDITETSKRÆVENDE POSTER	 2.921.285	 -2.249.775
Ændring i varebeholdninger	-131.254	1.137.092
Ændring i tilgodehavender	-2.282.503	2.449.947
Ændring i leverandørgæld mv.	<u>483.678</u>	<u>-1.755.065</u>
 PENGESTRØMME VEDRØRENDE DRIFTSAKTIVITET	 <u>991.206</u>	 <u>-417.801</u>
 Køb af materielle anlægsinvesteringer	 -669.815	 -1.691.636
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>80.500</u>
 PENGESTRØMME VEDRØRENDE INVESTERINGSAKTIVITET	 <u>-669.815</u>	 <u>-1.611.136</u>
 Finansiering fra pengecreditor	 4.045.308	 -6.859.944
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	-174.545	-471.813
Betalt udbytteskat	<u>-23</u>	<u>0</u>
 PENGESTRØMME VEDRØRENDE FINANSIERINGSAKTIVITET	 <u>3.870.740</u>	 <u>-7.331.757</u>
 ÆNDRING I LIKVIDER	 <u>4.192.131</u>	 <u>-9.360.694</u>
Likvider primo, inkl. omsætningsværdipapirer og kassekredit	<u>-4.161.855</u>	<u>5.198.839</u>
 LIKVIDER ULTIMO INKL. OMSÆTNINGSVÆRDIPAPIRER	 <u><u>30.276</u></u>	 <u><u>-4.161.855</u></u>

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Bestyrelseshonorar	5.000	5.000
	Gager og lønninger i øvrigt	11.819.668	14.750.285
	Sygedagpenge, lønrefusioner mv.	-398.621	-425.726
	Pensionsforsikring og sociale omkostninger	1.496.063	1.853.275
	I ALT	12.922.110	16.182.834

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 38 mod 47 i sidste regnskabsår.

I henhold til årsregnskabslovens § 98 b, stk. 3 er gage til direktionen ikke oplyst.

2	Selskabsskat og udskudt skat			2014/15
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelsen	
Skyldig pr. 1/5 2015	0	742.256		
Betalt i året	0			
Skat af årets resultat	0	82.947	82.947	-1.420.685
Betalt udbytteskat	-23			
Sambeskatningsbidrag	0		0	
Refusion sambeskatningsbidrag, tidl. år	0	0	-73.850	0
SKYLDIG PR. 30/4 2016	-23	825.203		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			9.097	-1.420.685

3	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Produktions-				I ALT	30/4 2015
		Grunde og bygninger	anlæg og maskiner	Automobiler	Driftsmateriel og inventar		
	Kostpris pr. 1/5 2015	15.796.601	54.808.817	649.000	2.563.190	73.817.608	72.437.535
	Skrottet i året	0	0	0	0	0	0
	Årets tilgang	0	669.815	0	0	669.815	1.805.416
	Årets afgang	0	-1.487.084	0	0	-1.487.084	-425.343
	KOSTPRIS PR. 30/4 2016	15.796.601	53.991.548	649.000	2.563.190	73.000.339	73.817.608
	Afskrivninger pr. 1/5 2015	8.390.595	38.459.305	293.402	2.456.248	49.599.550	46.357.125
	Skrottet i året	0	0	0	0	0	0
	Årets afskrivninger	182.704	2.428.601	109.171	69.503	2.789.979	3.475.289
	Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-1.487.084	0	0	-1.487.084	-232.864
	AF- OG NEDS. PR. 30/4 2016	8.573.299	39.400.822	402.573	2.525.751	50.902.445	49.599.550
	REGN. VÆRDI PR. 30/4 2016	7.223.302	14.590.726	246.427	37.439	22.097.894	24.218.058
	Salgspris, afgang	0	0	0	0	0	80.500
	Bogført værdi, afgang	0	0	0	0	0	-192.479
	FORTJENESTE VED SALG	0	0	0	0	0	-111.979
	Den offentlige kontantværdi af grunde og bygninger udgør pr. 1. oktober 2015					16.900.000	16.900.000

4 Egenkapital	30/4 2016	30/4 2015
Virksomhedskapital pr. 30/4 2016	1.000.000	1.000.000
Overført overskud pr. 1/5 2015	16.014.384	20.430.742
Overført af årets resultat	48.359	-4.416.358
Overført overskud pr. 30/4 2016	16.062.743	16.014.384
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/5 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2015/16	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/4 2016	0	0
Egenkapital pr. 30/4 2016	17.062.743	17.014.384

Aktiekapitalen består af 1.000 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

#### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatt af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Norlip Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev, nom. kr. 7.500.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 7.223.302 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

#### 7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af driftsmateriel. Lejeaftalen er uopsigelig indtil 28/2 2018. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. t.kr. 19.

Selskabet har indgået aftale om leje af IT-server. Lejeaftalen kan opsiges med minimum 6 måneders varsel. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. kr. 54.000.

## 8 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

<b>Bestemmende indflydelse:</b>	<b>Grundlag for bestemmende indflydelse:</b>
Norlip Holding ApS, Svejsegangen 12, 2690 Karlslunde	Hovedaktionær

### **Øvrige nærtstående parter omfatter:**

Jesper Philipsen	Direktør/bestyrelsesmedlem
Sven-Erik Philipsen	Bestyrelsesmedlem
Lars Philipsen	Bestyrelsesmedlem

### **Transaktioner:**

Selskabet har optaget gæld hos moderselskabet med t.kr. 7.980 og hos moderselskabets hovedaktionær med t.kr. 5.061. Mellemværenderne forrentes på markedsmæssige vilkår.

Bortset fra transaktioner, der følger af ansættelsesforholdet, har ovenstående nærtstående parter ikke gennemført handler eller foretaget transaktioner med selskabet.

## 9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

Norlip Holding ApS, Svejsegangen 12, 2690 Karlslunde