

Søndre Allé 43  
4600 Køge

T 5663 8200  
F 5663 8210  
M 2940 0244

torben@windrevision.dk  
www.windrevision.dk

CVR nr.: 34804699

*Lidemark Plast A/S  
Vollerslevvej 45, Vollerslev  
4632 Bjæverskov*

*CVR-nr: 13 96 37 46*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2014 - 30. juni 2015*

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/10 2015



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Lidemark Plast A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 16. september 2015

**Direktion**

Lise Tillebæk

**Bestyrelse**

Lise Tillebæk

Pernille Cecilie Elmholdt

Brian Tillebæk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Lidemark Plast A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Lidemark Plast A/S for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 16. september 2015

**Wind Revision**

Registreret Revisionsanpartsselskab



Torben Wind  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Lidemark Plast A/S  
Vollerslevvej 45, Vollerslev  
4632 Bjæverskov

CVR-nr.: 13 96 37 46  
Hjemsted: Køge Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**

Lise Tillebæk  
Pernille Cecilie Elmholdt  
Brian Tillebæk

**Direktion**

Lise Tillebæk

**Revisor**

Wind Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Søndre Alle 43 C  
4600 Køge

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handels- håndværks- og industrivirksomhed og hermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Lidemark Plast A/S for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

#### Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 7 år
---	----------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.003.237</b>	<b>819.838</b>
1 Personalemkostninger.....	-1.060.609	-1.158.160
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-85.485	-92.304
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-142.857</b>	<b>-430.626</b>
2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-17.479	-14.840
Andre finansielle omkostninger.....	-438	-546
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-160.774</b>	<b>-446.012</b>
3 Skat af årets resultat.....	38.343	107.009
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-122.431</b>	<b>-339.003</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-122.431	-339.003
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-122.431</b>	<b>-339.003</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
AKTIVER

	2015	2014
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	80.999	166.483
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>80.999</b>	<b>166.483</b>
Deposita.....	45.000	45.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>125.999</b>	<b>211.483</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....	394.625	504.800
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>394.625</b>	<b>504.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	322.830	350.677
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	111.200	287.442
Andre tilgodehavender .....	10.524	103.807
Udskudt skatteaktiv .....	30.646	34.203
Periodeafgrænsningsposter .....	33.261	35.391
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>508.461</b>	<b>811.520</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>464.048</b>	<b>470.354</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.367.134</b>	<b>1.786.674</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.493.133</b>	<b>1.998.157</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat.....	-10.908	111.523
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>489.092</b>	<b>611.523</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	124.611	701.540
<b>6 Gæld til tilknyttede virksomheder .....</b>	<b>665.153</b>	<b>547.119</b>
Anden gæld.....	214.277	137.975
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.004.041</b>	<b>1.386.634</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.004.041</b>	<b>1.386.634</b>
 <b>PASSIVER .....</b>	 <b>1.493.133</b>	 <b>1.998.157</b>
 7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

## NOTER

	2014/15	2013/14
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	979.190	1.075.929
Pensioner .....	25.457	24.770
Andre omkostninger til social sikring .....	55.962	57.461
	<u>1.060.609</u>	<u>1.158.160</u>
<b>2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder</b>		
Renter tilknyttede virksomheder .....	17.479	14.840
	<u>17.479</u>	<u>14.840</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	-41.900	-8.109
Regulering af udskudt skat .....	3.557	-98.900
	<u>-38.343</u>	<u>-107.009</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum, primo .....		1.085.055
Tilgang i årets løb .....		0
Afgang i årets løb .....		-74.680
Anskaffelsessum 30. juni 2015		<u>1.010.375</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....		-918.572
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		69.680
Årets af-/nedskrivninger .....		-80.484
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015		<u>-929.376</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b> .....		<u><u>80.999</u></u>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	111.523	-122.431	-10.908
	<u>611.523</u>	<u>-122.431</u>	<u>489.092</u>

	2015	2014
<b>6 Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Kortfristet gæld tilknyttede virksomheder.....	665.153	547.119
	<u>665.153</u>	<u>547.119</u>

- 7 Eventualposter mv.**  
Leasingforpligtelse udgør kr. 23.850.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten nævnte.

- 9 Ejerforhold**  
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne:

Lidemark Holding ApS, Volderslevvej 45, 4632 Bjæverskov.