

DAN REVISION NAKSKOV A/S

REGISTREREDE REVISORER
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR



*Antonisen Nakskov ApS
Søndergade 38
4900 Nakskov*

CVR-nr: 12 53 50 31

*ÅRSRAPPORT
1. april 2018 - 31. marts 2019*

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. august 2019

Thomas Antonisen, Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | Antonisen Nakskov ApS Søndergade 38 4900 Nakskov |
| | Telefon: 54 92 02 83 E-mail: tha@kop-kande.dk |
| | CVR-nr.: 12 53 50 31 Stiftet: 1. november 1988 Kommune: Lolland Regnskabsår: 1. april - 31. marts Kundenr.: 8029 |
| Direktion | Thomas Antonisen |
| Pengeinstitut | Lollands Bank Nybrogade 3 4900 Nakskov |
| Revisor | DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov |
| Ejerforhold | Antonisen Maribo ApS |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 15. august 2019 på selskabets adresse. |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Antonisen Nakskov ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 15/8 2019

Direktion



Thomas Antonisen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Antonisen Nakskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Antonisen Nakskov ApS for perioden 1. april 2018 - 31. marts 2019 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.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere koncernregnskabet og 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.

Nakskov, den 15/8 2019

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Lene Malmros Jensen
Registreret revisor
mne12507

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive isenkramsforretning og dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske 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.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende, selskabet har kunne forbedre omsætningen og fastholde avancen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Antonisen Nakskov ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

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

Generelt om indregning og måling

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration.

Personaleomkostninger

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

Selskabet har beskæftiget 6 ansatte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Antonisen Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Tekniske anlæg og maskiner | 3-8 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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. APRIL 2018 - 31. MARTS 2019

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.019.917 | 1.916.950 |
| 1 Personaleomkostninger..... | 1.755.634- | 1.686.689- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 7.061- | 7.061- |
| DRIFTSRESULTAT | 257.222 | 223.200 |
| Andre finansielle indtægter | 61.327 | 54.983 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 70.870- | 65.004- |
| RESULTAT FØR SKAT | 247.679 | 213.179 |
| Skat af årets resultat..... | 54.645- | 46.452- |
| ÅRETS RESULTAT | 193.034 | 166.727 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 0 |
| Overført resultat..... | 306.966- | 166.727 |
| DISPONERET I ALT | 193.034 | 166.727 |

BALANCE PR. 31. MARTS 2019
AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner..... | 17.653 | 24.714 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 17.653 | 24.714 |
| Deposita..... | 168.000 | 168.000 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 168.000 | 168.000 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 185.653 | 192.714 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 2.535.906 | 2.615.781 |
| Varebeholdninger | 2.535.906 | 2.615.781 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 22.105 | 20.040 |
| 2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 734.554 | 806.502 |
| Andre tilgodehavender | 49.170 | 70.479 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 21.640 | 21.243 |
| Tilgodehavender | 827.469 | 918.264 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 618.325 | 623.706 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 618.325 | 623.706 |
| Likvide beholdninger | 182.425 | 7.435 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 4.164.125 | 4.165.186 |
| | | |
| AKTIVER | 4.349.778 | 4.357.900 |

BALANCE PR. 31. MARTS 2019
PASSIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 700.000 | 700.000 |
| Overført resultat..... | 1.946.695 | 2.253.660 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 0 |
| EGENKAPITAL..... | 3.146.695 | 2.953.660 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 0 | 46.142 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder..... | 201.665 | 25.011 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 512.786 | 790.113 |
| 3 Gæld til tilknyttede virksomheder | 54.645 | 46.452 |
| Selskabsskat..... | 0 | 0 |
| Anden gæld..... | 372.591 | 322.655 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 61.396 | 173.867 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.203.083 | 1.404.240 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.203.083 | 1.404.240 |
| | | |
| PASSIVER | 4.349.778 | 4.357.900 |

NOTER

| | 2018/19 | 2017/18 |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 6 | 5 |
| Lønninger | 1.543.946 | 1.494.259 |
| Pensioner | 155.081 | 146.164 |
| Andre omkostninger til social sikring | 56.607 | 46.266 |
| Personaleomkostninger i alt | 1.755.634 | 1.686.689 |
| | | |
| | 2019 | 2018 |
| 2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | |
| Antonisen Maribo ApS..... | 734.554 | 806.502 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt..... | 734.554 | 806.502 |
| | | |
| 3 Gæld til tilknyttede virksomheder | | |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 54.645 | 46.452 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt..... | 54.645 | 46.452 |