

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 2019 - 31. marts 2020*

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. august 2020

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 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

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	Daniel Højmark Nielsen Thomas Antonisen
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Antonisen Maribo ApS, Lollands Centret 16, 4930 Maribo Daniel Højmark Holding ApS, Krogsbøllevvej 3, 4900 Nakskov
Væsentligste aktivitet	Drive isenkramsforretning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2019 - 31. marts 2020 for Antonisen Nakskov ApS.

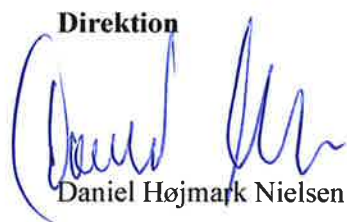
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2019 - 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 27. 8 2020

Direktion

Daniel Højmark Nielsen


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 2019 - 31. marts 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 27/8 2020

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 2019/20 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

Generelt

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

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 (administrationselskab).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	5.000 kr

Aktiver med en kostpris på under 13.800 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 salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Selskabets reservefondsandel i indkøbskæden Kop & Kande fra det sidst afsluttede regnskabsår 2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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."

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.

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 2019 - 31. MARTS 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	2.035.607	2.019.917
1 Personalemkostninger.....	1.947.122-	1.755.634-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	7.061-	7.061-
DRIFTSRESULTAT	81.424	257.222
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	534	0
Andre finansielle indtægter	64.217	61.327
Andre finansielle omkostninger.....	92.797-	70.870-
RESULTAT FØR SKAT	53.378	247.679
Skat af årets resultat.....	12.650-	54.645-
ÅRETS RESULTAT	40.728	193.034
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	1.534.444	0
Overført resultat.....	1.593.716-	306.966-
DISPONERET I ALT	40.728	193.034

BALANCE PR. 31. MARTS 2020
AKTIVER

	2020	2019
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.592	17.653
Materielle anlægsaktiver	10.592	17.653
Deposita.....	168.000	168.000
Finansielle anlægsaktiver	168.000	168.000
ANLÆGSAKTIVER	178.592	185.653
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.744.195	2.535.906
Varebeholdninger	2.744.195	2.535.906
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	25.190	22.105
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	132.616	734.554
Andre tilgodehavender	213.163	49.170
Periodeafgrænsningsposter.....	22.569	21.640
Tilgodehavender	393.538	827.469
Andre værdipapirer og kapitalandele	618.480	618.325
Værdipapirer og kapitalandele	618.480	618.325
Likvide beholdninger	285.107	182.425
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.041.320	4.164.125
AKTIVER	4.219.912	4.349.778

BALANCE PR. 31. MARTS 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	700.000	700.000
Overført resultat.....	352.979	1.946.695
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
EGENKAPITAL.....	1.152.979	3.146.695
Ansvarlig lånekapital.....	1.534.444	0
Anden gæld.....	76.099	0
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.610.543	0
Kreditinstitutter.....	215.134	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	97.902	201.665
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	650.469	512.786
Gæld til tilknyttede virksomheder	279.466	0
Selskabsskat.....	0	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag	12.650	54.645
Anden gæld.....	200.769	372.591
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	61.396
Kortfristede gældsforpligtelser	1.456.390	1.203.083
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.066.933	1.203.083
PASSIVER	4.219.912	4.349.778

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	700.000	700.000
Virksomhedskapital ultimo	700.000	700.000
Overført resultat, primo	1.946.695	2.253.661
Årets overførte overskud eller tab	40.728	306.966-
Foreslået udbytte	1.634.444-	0
Overført resultat ultimo	352.979	1.946.695
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	500.000	0
Overført fra resultatdisponering	100.000	500.000
Ekstraordinært udbytte	1.534.444	0
Udloddet udbytte	500.000-	0
Udloddet ekstraordinært udbytte	1.534.444-	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	100.000	500.000
EGENKAPITAL.....	1.152.979	3.146.695

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	6	6
Lønninger	1.704.085	1.543.946
Pensioner	180.500	155.081
Andre omkostninger til social sikring	62.537	56.607
Personaleomkostninger i alt	1.947.122	1.755.634
	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	1.534.444	1.534.444
Anden gæld.....	76.099	0
	1.610.543	1.534.444