

Anteco Thermo Trade A/S

Lucernmarken 9

5260 Odense S

CVR-nr. 34 08 54 47

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 16/06 2016

Jørn Frøhlich
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anteco Thermo Trade A/S
Lucernmarken 9
5260 Odense S

CVR-nr.: 34 08 54 47
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Jørn Frølich, formand
Svend Aage Pedersen
Nis Pedersen

Direktion

Nis Pedersen

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Anteco Thermo Trade A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 6. juni 2016

Direktion

Nis Pedersen

Bestyrelse

Jørn Frølich
formand

Svend Aage Pedersen

Nis Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Anteco Thermo Trade A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Anteco Thermo Trade A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 6. juni 2016

FER FYNs ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Lars Storkehave
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anteco Thermo Trade A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder andel af gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger overført fra tilknyttet virksomhed.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		375.718	369.420
Personaleomkostninger	1	<u>-263.000</u>	<u>-310.000</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		112.718	59.420
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-30.000</u>	<u>-30.000</u>
Resultat før finansielle poster		82.718	29.420
Finansielle indtægter	2	0	2.343
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.868</u>	<u>-1.353</u>
Resultat før skat		79.850	30.410
Skat af årets resultat		<u>-19.490</u>	<u>-4.507</u>
Årets resultat		<u>60.360</u>	<u>25.903</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		90.000	0
Overført resultat		<u>-29.640</u>	<u>25.903</u>
		<u>60.360</u>	<u>25.903</u>

Balance 30. april

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>560.844</u>	<u>544.543</u>
Varebeholdninger		<u>560.844</u>	<u>544.543</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.961	154.445
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.700	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>24.191</u>
Tilgodehavender		<u>144.661</u>	<u>178.636</u>
Likvide beholdninger		<u>248.227</u>	<u>194.303</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>953.732</u>	<u>917.482</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.103.732</u></u>	<u><u>1.097.482</u></u>

Balance 30. april

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		350.018	379.657
Foreslået udbytte for regnskabsåret		90.000	0
Egenkapital	4	940.018	879.657
Hensættelse til udskudt skat		33.000	45.000
Hensatte forpligtelser i alt		33.000	45.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.984	34.262
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	82.267
Selskabsskat		31.490	8.507
Anden gæld		76.240	47.789
Kortfristede gældsforpligtelser		130.714	172.825
Gældsforpligtelser i alt		130.714	172.825
Passiver i alt		1.103.732	1.097.482
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		
Hovedaktivitet	8		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.		
1 Personaleomkostninger				
Overførte lønandele	<u>263.000</u>	<u>310.000</u>		
	<u>263.000</u>	<u>310.000</u>		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>2.343</u>		
	<u>0</u>	<u>2.343</u>		
3 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	69	0		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.799</u>	<u>1.353</u>		
	<u>2.868</u>	<u>1.353</u>		
4 Egenkapital				
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	500.000	379.658	0	879.658
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-29.640</u>	<u>90.000</u>	<u>60.360</u>
Egenkapital 30. april 2016	<u>500.000</u>	<u>350.018</u>	<u>90.000</u>	<u>940.018</u>

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter mv.

Der er ingen kendte eventualposter.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nis Pedersen Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Nis Pedersen Holding ApS, Lucernemarken 9, 5260 Odense S

8 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter salg af stationære varmeinstallationer til landbrug, håndværk og industri.