

Antrodk ApS

Ebeltoftvej 19, Øksenmølle, 8400 Ebeltoft

CVR-nr. 36 89 66 98

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2020.

Boguslaw Antropik
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Antrodk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 24. august 2020

Direktion

Boguslaw Antropik

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Antrodk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Antrodk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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.

Aarhus, den 24. august 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Kai Ambrosius

statsautoriseret revisor
mne11696

Selskabsoplysninger

Selskabet

Antrodk ApS
Ebeltoftvej 19, Øksenmølle
8400 Ebeltoft

Telefon: 91616372

Telefax: +48913822133

Hjemmeside: www.antro.dk

CVR-nr.: 36 89 66 98

Stiftet: 11. maj 2015

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Boguslaw Antropik

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Bankforbindelse

Sparekassen Kronjylland, Strandvejen 9, 8400 Ebeltoft

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerheder ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -80 t.kr. mod 767 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -235 t.kr. mod 148 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet som følge af årets betydelige underskud tabt sin kapital, og har pr. 31. december 2019 en negativ egenkapital pr. kr. 106.826.

Selskabets ledelse er bekendt med forholdet og vil arbejde for reetablering af anpartskapitalen. Selskabet har få faste omkostninger og der er ledelsens vurdering, at der vil kunne skaffes tilstrækkelig finansiering til at selskabet kan indfri sine forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttotab	-80.315	767.150
2 Personaleomkostninger	-4.904	-603.421
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-39.484	-36.800
Driftsresultat	-124.703	126.929
3 Øvrige finansielle omkostninger	-7.589	-5.935
Resultat før skat	-132.292	120.994
Skat af årets resultat	-102.517	26.689
Årets resultat	-234.809	147.683
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	147.683
Disponeret fra overført resultat	-234.809	0
Disponeret i alt	-234.809	147.683

Balance 31. december

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.766	106.250
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.766</u>	<u>106.250</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>36.766</u>	<u>106.250</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	87.500
	Udsudte skatteaktiver	0	26.689
	Andre tilgodehavender	101	0
	Periodeafgrænsningsposter	1.233	9.174
	Tilgodehavender i alt	<u>1.334</u>	<u>123.363</u>
	Likvide beholdninger	<u>928</u>	<u>131.605</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.262</u>	<u>254.968</u>
	Aktiver i alt	<u>39.028</u>	<u>361.218</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	<u>-156.826</u>	<u>77.983</u>
	Egenkapital i alt	<u>-106.826</u>	<u>127.983</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	40.350	35.359
	Anden gæld	<u>105.504</u>	<u>197.876</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>145.854</u>	<u>233.235</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>145.854</u>	<u>233.235</u>
	Passiver i alt	<u>39.028</u>	<u>361.218</u>

1 Usikkerhed om going concern

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet som følge af årets betydelige underskud tabt sin kapital, og har pr. 31. december 2019 en negativ egenkapital pr. kr. 106.826.

Selskabets ledelse er bekendt med forholdet og vil arbejde for reetablering af anpartskapitalen. Selskabet har få faste omkostninger og der er ledelsens vurdering, at der vil kunne skaffes tilstrækkelig finansiering til at selskabet kan indfri sine forpligtelser.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	0	550.492
Pensioner	0	45.829
Andre omkostninger til social sikring	4.904	7.100
	4.904	603.421
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	2

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	7.589	5.935
	7.589	5.935

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	208.416	163.416
Tilgang i årets løb	0	45.000
Afgang i årets løb	-163.416	0
Kostpris 31. december	45.000	208.416
Af- og nedskrivninger 1. januar	-102.166	-65.366
Årets afskrivninger	-4.117	-36.800
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	98.049	0
Af- og nedskrivninger 31. december	-8.234	-102.166
Regnskabsmæssig værdi 31. december	36.766	106.250

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	50.000	50.000
	50.000	50.000

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	77.983	-69.700
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-234.809</u>	<u>147.683</u>
	<u>-156.826</u>	<u>77.983</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Antrodk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskontoreringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.