

# DAN REVISION NAKSKOV A/S

REGISTREREDE REVISORER  
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR



*Antonisen Maribo ApS  
Lollands Centret 16  
4930 Maribo*

*CVR-nr: 73 78 85 28*

*ÅRSRAPPORT  
1. april 2016 - 31. marts 2017*

(33. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/7 2017

Dirigent



**Hovedafdeling:**  
Danagade 11 · 4900 Nakskov  
Tlf. 54 91 00 10  
e-mail: [lynge@dan-rev.dk](mailto:lynge@dan-rev.dk)



**Afdeling:**  
H. Christoffersensvej 3 · 4960 Holeby  
Tlf. 54 91 00 26  
e-mail: [lene@dan-rev.dk](mailto:lene@dan-rev.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Antonisen Maribo ApS Lollands Centret 16 4930 Maribo
	Telefon: 54 78 40 85 E-mail: tha@kop-kande.dk
	CVR-nr.: 73 78 85 28 Stiftet: 1. november 1983 Hjemsted: Lolland Regnskabsår: 1. april - 31. marts Kundenr.: 8118
<b>Direktion</b>	Thomas Antonisen
<b>Pengeinstitut</b>	Lollands Bank Nybrogade 3 4900 Nakskov
<b>Advokat</b>	Torben Groth Madsen Søndergade 22 4900 Nakskov
<b>Revisor</b>	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
<b>Ejerforhold</b>	Antonisen Holding ApS, Svingelsvej 110, 4900 Nakskov
<b>Væsentligste aktivitet</b>	At drive isenkramsforretning.
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 4. juli 2017 på selskabets adresse.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Antonisen Maribo 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 20/6 2017

### Direktion



Thomas Antonisen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Antonisen Maribo ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Antonisen Maribo ApS for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017 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.

Nakskov, den 26/6 2017

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Jens Green

Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultatet eller udviklingen i egenkapitalen.

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

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

### **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 ikke tilfredsstillende.

### **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 Antonisen Maribo ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

#### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med 120.000 kr. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### 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”.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

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

Selskabet har beskæftiget 5 ansatte.

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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.

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 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 og restværdier:

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

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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### **Varebeholdninger**

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **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.

### **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.

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 nettorealisationsværdi.

## 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE  
1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>1.623.653</b>	<b>1.947.245</b>
2 Personaleomkostninger.....	1.646.922-	1.721.628-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	54.286-	54.286-
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>77.555-</b>	<b>171.331</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	342.521	485.259
Andre finansielle indtægter .....	94.605	99.606
Andre finansielle omkostninger.....	95.267-	105.386-
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>264.304</b>	<b>650.810</b>
Skat af årets resultat.....	0	161.941-
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>264.304</b>	<b>488.869</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	120.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	342.521	522.300
Overført resultat.....	178.217-	153.431-
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>264.304</b>	<b>488.869</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017  
AKTIVER

	2017	2016
Produktionsanlæg og maskiner.....	22.620	76.905
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>22.620</b>	<b>76.905</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.786.934	2.444.413
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>2.786.934</b>	<b>2.444.413</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>2.809.554</b>	<b>2.521.318</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	3.127.136	2.901.275
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>3.127.136</b>	<b>2.901.275</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	18.852	12.503
Andre tilgodehavender.....	45.636	44.544
Periodeafgrænsningsposter.....	113.540	115.383
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>178.028</b>	<b>172.430</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	580.970	545.398
<b>Værdipapirer og kapitalandele.....</b>	<b>580.970</b>	<b>545.398</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>2.286</b>	<b>2.564</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>3.888.420</b>	<b>3.621.667</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>6.697.974</b>	<b>6.142.985</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....	20.800	20.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	2.082.934	1.740.413
Overført resultat.....	1.562.592	1.740.808
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	120.000
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>3.966.326</b>	<b>3.822.021</b>
Kreditinstitutter.....	320.674	318.741
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	258.701	178.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.505.200	1.245.278
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	249.888	235.428
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	397.185	342.865
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.731.648</b>	<b>2.320.964</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.731.648</b>	<b>2.320.964</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>6.697.974</b>	<b>6.142.985</b>

## 4 Ejerforhold

## NOTER

2016/17

2015/16

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle ricisi, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

**2 Personaleomkostninger**

Antal personer beskæftiget .....	5	0
Lønninger .....	1.460.685	1.517.272
Pensioner .....	138.064	154.712
Andre omkostninger til social sikring .....	48.173	49.644
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>1.646.922</b>	<b>1.721.628</b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	200.000	0	0	200.000
Reserve for opskrivninger .....	20.800	0	0	20.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	1.740.413	0	342.521	2.082.934
Overført resultat .....	1.740.809	0	178.217-	1.562.592
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	120.000	120.000-	100.000	100.000
	<b>3.822.022</b>	<b>120.000-</b>	<b>264.304</b>	<b>3.966.326</b>

**4 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Antonisen Holding ApS, Svingelsvej 110, 4900 Nakskov