



## Revisionsfirmaet Georg Mathiasen

Registrerede revisorer  
Vølundsvej 6, Torvet, 8230 Åbyhøj  
Tlf. 86 15 75 99 · Fax 86 15 52 99

### Dansk-Engelsk Antikhus ApS

Vølundsvej 6  
8230 Åbyhøj

Cvr-nr. 81 49 77 10

### ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

(39. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/2 2017

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

|   |    |
|---|----|
| Selskabsoplysninger .....                               | 3  |
| <b>Påtegninger</b>                                      |    |
| Ledelsespåtegning .....                                 | 4  |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b> |    |
| Anvendt regnskabspraksis .....                          | 5  |
| Resultatopgørelse .....                                 | 8  |
| Balance .....   | 9  |
| Noter .....   | 11 |



SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Dansk-Engelsk Antikhus ApS  
Vølundsvej 6  
8230 Åbyhøj

Telefon: 86 15 75 99  
E-mail: henrik@rgm-rev.dk

**Bestyrelse**

Bjarne Ry Mathiasen, formand  
Peter Ry Mathiasen  
Henrik Ry Mathiasen  
Tove Mathiasen  
Lisbeth Mathiasen

**Direktion**

Henrik Ry Mathiasen

**Hovedaktivitet**

Virksomhedens aktiviteter er udlejning af fast ejendom og investering i værdipapirer.

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Dansk-Engelsk Antikhus ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 5. oktober 2016

### Direktion



Henrik Ry Mathiasen

### Bestyrelse



Bjarne Ry Mathiasen  
Formand



Peter Ry Mathiasen



Henrik Ry Mathiasen



Tove Mathiasen



Lisbeth Mathiasen



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Dansk-Engelsk Antikhus ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og andre eksterne omkostninger".

#### **Nettoomsætning**

Posten omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift samt administrationsomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og honorarer.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, aktieudbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurderet levetid på 50 år.

### **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.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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 amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

|  | 2015/16        | 2014/15        |
|--|----------------|----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>   | <b>115.235</b> | <b>113.207</b> |
| 1 Personalemkostninger .....   | (15.000)       | (15.000)       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... | (24.540)       | (24.540)       |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>  | <b>75.695</b>  | <b>73.667</b>  |
| Andre finansielle indtægter .....  | 32.000         | 187.200        |
| Andre finansielle omkostninger .....                                       | (35.069)       | (3.533)        |
| <b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>   | <b>72.626</b>  | <b>257.334</b> |
| Skat af årets resultat .....   | (15.967)       | (53.861)       |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>  | <b>56.659</b>  | <b>203.473</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                 |                |                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....                                | 32.000         | 32.000         |
| Overført resultat .....  | 24.659         | 171.473        |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>  | <b>56.659</b>  | <b>203.473</b> |





BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

|   | 2016             | 2015             |
|---|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger.....                  | 820.601          | 845.141          |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>     | <b>820.601</b>   | <b>845.141</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>                 | <b>820.601</b>   | <b>845.141</b>   |
| <br>                                      |                  |                  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele.....  | 773.600          | 806.000          |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele.....</b> | <b>773.600</b>   | <b>806.000</b>   |
| Likvide beholdninger.....                 | 72.113           | 62.832           |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>             | <b>845.713</b>   | <b>868.832</b>   |
| <br>                                      |                  |                  |
| <b>AKTIVER .....</b>                      | <b>1.666.314</b> | <b>1.713.973</b> |



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

PASSIVER

|   | 2016             | 2015             |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital .....                                  | 400.000          | 400.000          |
| Overført resultat .....                                   | 942.300          | 917.641          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                | 32.000           | 32.000           |
| <b>2 EGENKAPITAL .....</b>                                | <b>1.374.300</b> | <b>1.349.641</b> |
| Hensættelse til udskudt skat.....                         | 102.564          | 97.179           |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>                       | <b>102.564</b>   | <b>97.179</b>    |
| Prioritetsgæld .....                                      | 84.272           | 121.804          |
| Selskabsskat.....   | 1.542            | 0                |
| <b>3 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>             | <b>85.814</b>    | <b>121.804</b>   |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser..... | 37.800           | 37.500           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....             | 9.500            | 9.500            |
| Selskabsskat.....   | 3.907            | 49.907           |
| Anden gæld .....  | 52.429           | 48.442           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>              | <b>103.636</b>   | <b>145.349</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                           | <b>189.450</b>   | <b>267.153</b>   |
| <b>PASSIVER.....</b>                                      | <b>1.666.314</b> | <b>1.713.973</b> |
| <b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>            |                  |                  |



NOTER

|  | 2015/16       | 2014/15       |
|--|---------------|---------------|
| <b>1 Personalemkostninger</b>          |               |               |
| Lønninger.....                         | 15.000        | 15.000        |
| <b>Personalemkostninger i alt.....</b> | <b>15.000</b> | <b>15.000</b> |

|   | Primo            | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdisponering | Ultimo           |
|---|------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| <b>2 Egenkapital</b>                        |                  |                  |                                 |                  |
| Virksomhedskapital.....                     | 400.000          | 0                | 0                               | 400.000          |
| Overført resultat .....                     | 917.641          | 0                | 24.659                          | 942.300          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ..... | 32.000           | (32.000)         | 32.000                          | 32.000           |
|   | <b>1.349.641</b> | <b>(32.000)</b>  | <b>56.659</b>                   | <b>1.374.300</b> |

|  | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b> |                  |                   |                   |                     |
| Prioritetsgæld.....                      | 159.304          | 122.072           | 37.800            | 0                   |
| Selskabsskat .....                       | 0                | 1.542             | 0                 | 0                   |
|  | <b>159.304</b>   | <b>123.614</b>    | <b>37.800</b>     | <b>0</b>            |

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 821 tkr.