



*Centrum Sko Rønne ApS
Torvegade 6
3700 Rønne*

CVR-nummer: 11152996

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2015 til 30. april 2016*

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

30/9 2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Centrum Sko Rønne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 28/9 2016



Direktion

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Centrum Sko Rønne ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Centrum Sko Rønne ApS for perioden 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

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

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 28/9 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



Anders Koføed

Statsautoriseret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Centrum Sko Rønne ApS
Torvegade 6
3700 Rønne

Telefon: 22 26 50 88
E-mail: keldor@mail.dk

CVR-nr.: 11 15 29 96
Stiftet: 1. september 1987
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Rønne Revision
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Ole Bonderup
Arne Olsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af detailforretning med salg af sko.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. -66, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 9.673, og en egenkapital på t.kr. 2.831.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Der forventes en uændret aktivitet med en forbedret indtjening for regnskabsåret 2016/17.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Centrum Sko Rønne 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 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.

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”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

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. Der afskrives

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Indretning af lejede lokaler	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

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 nettorealisationseværdien 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.

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 nettorealisationseværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.365.075	3.547
1 Personaleomkostninger.....	-2.903.629	-2.861
2 Afskrivninger.....	-398.719	-345
DRIFTSRESULTAT	62.727	341
Andre finansielle indtægter.....	81.721	49
Andre finansielle omkostninger.....	-229.106	-249
RESULTAT FØR SKAT	-84.658	141
3 Skat af årets resultat.....	18.245	-29
ÅRETS RESULTAT	-66.413	112
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-66.413	112
DISPONERET I ALT	-66.413	112

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Grunde og bygninger	4.573.988	4.681
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	463.247	585
4 Indretning af lejede lokaler	480.950	569
Materielle anlægsaktiver	5.518.185	5.835
Andre tilgodehavender.....	1.000	1
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1
ANLÆGSAKTIVER	5.519.185	5.836
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.782.120	3.032
Varebeholdninger	2.782.120	3.032
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	123.790	142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	1.014.726	1.278
Andre tilgodehavender.....	90.000	162
Periodeafgrænsningsposter	107.474	104
Tilgodehavender	1.335.990	1.686
Likvide beholdninger.....	35.476	41
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.153.586	4.759
AKTIVER.....	9.672.771	10.595

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	2.706.295	2.773
5 EGENKAPITAL.....	2.831.295	2.898
Hensættelse til udskudt skat.....	42.547	64
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	42.547	64
Prioritetsgæld	2.206.788	2.370
Kreditinstitutter.....	0	0
6 Langfristede gældsforpligtelser	2.206.788	2.370
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	161.900	360
Kreditinstitutter.....	822.373	848
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.660.509	2.077
Anden gæld.....	1.723.937	1.777
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	223.422	201
Kortfristede gældsforpligtelser.....	4.592.141	5.263
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	6.798.929	7.633
PASSIVER.....	9.672.771	10.595
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	2.213.813	2.150
Pensioner	617.189	629
Andre omkostninger til social sikring.....	72.627	82
	<u>2.903.629</u>	<u>2.861</u>
2 Afskrivninger		
Bygninger	106.838	107
Småanskaffelser.....	55.689	9
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.370	140
Indretning af lejede lokaler	88.822	89
	<u>398.719</u>	<u>345</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-18.245	29
	<u>-18.245</u>	<u>29</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	5.504.678	2.583.394	1.839.266
Tilgang i årets løb	0	24.729	0
Afgang i årets løb.....	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. april 2016	5.504.678	2.608.123	1.839.266
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-823.852	-1.997.503	-1.269.494
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-106.838	-147.373	-88.822
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. april 2016	-930.690	-2.144.876	-1.358.316
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	4.573.988	463.247	480.950
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	2.772.708	-66.413	2.706.295
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.897.708	-66.413	2.831.295
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	2.529.901	2.368.688	161.900	2.050.000
Kreditinstitutter	200.000	0	0	0
	<u>2.729.901</u>	<u>2.368.688</u>	<u>161.900</u>	<u>2.050.000</u>

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SIKAVA-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor søsterselskabets bankmellemværende.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 2.369 i grunde og bygninger, med en bogført værdi pr. 30. april 2016 på t.kr. 4.574.