



*Centrum Sko Rønne ApS
Torvegade 6
3700 Rønne*

CVR-nummer: 11152996

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2016 til 30. april 2017*

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

22/9 2017

Keldor Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. maj 2016 - 30. april 2017 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 18/9 2017

Direktion



Keldor Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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 2016 - 30. april 2017. 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Rønne, den 18/9 2017

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Koføed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret 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
Direktion	Keldor Sørensen
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Rønne Revision I/S 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. 152 hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 9.546, og en egenkapital på t.kr. 2.983.

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 2017/18

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2017/18.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Centrum Sko Rønne ApS for 2016/17 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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0%
Indretning af lejede lokaler	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%

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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.586.179	3.364
1 Personaleomkostninger.....	-3.003.647	-2.904
2 Afskrivninger.....	-358.648	-396
DRIFTSRESULTAT	223.884	64
Andre finansielle indtægter.....	137.223	82
Andre finansielle omkostninger.....	-166.115	-230
RESULTAT FØR SKAT	194.992	-84
3 Skat af årets resultat.....	-43.138	18
ÅRETS RESULTAT	151.854	-66
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	151.854	-66
DISPONERET I ALT	151.854	-66

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
4 Grunde og bygninger	4.467.150	4.574
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	318.349	467
4 Indretning af lejede lokaler	392.128	481
Materielle anlægsaktiver	5.177.627	5.522
Andre tilgodehavender	1.000	1
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1
ANLÆGSAKTIVER	5.178.627	5.523
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.523.806	2.782
Varebeholdninger	2.523.806	2.782
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	108.911	124
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.496.795	1.014
Andre tilgodehavender	90.000	90
Periodeafgrænsningsposter	117.299	107
Tilgodehavender	1.813.005	1.335
Likvide beholdninger	31.017	35
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.367.828	4.152
AKTIVER	9.546.455	9.675

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	2.858.149	2.707
5 EGENKAPITAL.....	2.983.149	2.832
Hensættelse til udskudt skat.....	85.685	43
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	85.685	43
Prioritetsgæld.....	2.197.087	2.207
6 Langfristede gældsforpligtelser	2.197.087	2.207
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	43.000	162
Kreditinstitutter.....	821.036	822
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.500.615	1.661
Anden gæld.....	1.748.986	1.725
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	166.897	223
Kortfristede gældsforpligtelser.....	4.280.534	4.593
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	6.477.621	6.800
PASSIVER.....	9.546.455	9.675
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	9	9
Lønninger.....	2.270.195	2.214
Pensioner	637.089	617
Andre omkostninger til social sikring.....	96.363	73
	<u>3.003.647</u>	<u>2.904</u>
2 Afskrivninger		
Bygninger	106.838	107
Småanskaffelser.....	18.088	56
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	144.900	144
Indretning af lejede lokaler.....	88.822	89
	<u>358.648</u>	<u>396</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	43.138	-18
	<u>43.138</u>	<u>-18</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	5.504.678	2.608.123	1.839.266
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb.....	0	0	0
Kostpris 30. april 2017	5.504.678	2.608.123	1.839.266
Af-/nedskrivninger, primo	-930.690	-2.144.876	-1.358.316
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-106.838	-144.898	-88.822
Af-/nedskrivninger 30. april 2017	-1.037.528	-2.289.774	-1.447.138
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	4.467.150	318.349	392.128
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	2.706.295	151.854	2.858.149
	2.831.295	151.854	2.983.149
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel
6 Langfristede gældsforpligtelser			Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	2.368.688	2.240.087	43.000
	2.368.688	2.240.087	43.000

NOTER

2017 2016
kr. 1000

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en opsigelsesforpligtelse på t.kr. 240.

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. 2.240 i grunde og bygninger, med en bogført værdi pr. 30. april 2017 på t.kr. 4.467.