



Værdifuld rådgivning

## **ÅRSRAPPORT 2018**

1. januar 2018 - 31. december 2018

### **Centerkiosken Stenløse ApS**

Egedal Centret 15  
3660 Stenløse

CVR nr.: 16523046

***Indsender:***

**PROFIL REVISION A-S**

Registrerede revisorer  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling.

---

Brian Nielsen

***Dirigent***

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018.....	10
Balance pr. 31. december 2018.....	11
Noter.....	13

## Selskabsoplysninger

### **Selskabet**

Centerkiosken Stenløse ApS  
Egedal Centret 15  
3660 Stenløse

CVR-nr. 16523046  
Stiftelsesdato: 1. oktober 1992  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Bestyrelse:**

Anette Andersen  
Brian Nielsen  
Carsten Nielsen

### **Direktion:**

Brian Nielsen

### **Revision**

**PROFIL REVISION A-S**  
Registrerede revisorer  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive kiosk med salg af aviser, ugeblade, konfektur, øl, vin og spiritus, spil og dermed beslægtet virksomhed.

## Ledelsesberetning

### Generelt

Selskabets formål er at drive kiosk med salg af aviser, ugeblade, konfekturer, øl, vin og spiritus, spil og dermed beslægtet virksomhed.

### Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

### Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

## Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Centerkiosken Stenløse ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

### Direktion:

---

Brian Nielsen

### Bestyrelse:

---

Anette Andersen

---

Brian Nielsen

---

Carsten Nielsen

## Revisors erklæringer

### Til den daglige ledelse i Centerkiosken Stenløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Centerkiosken Stenløse ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Greve, den

### **PROFIL REVISION A-S**

CVR nr. 59051318  
mne749

---

Jørgen Kristiansen  
Registreret revisor FSR

## Regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Centerkiosken Stenløse ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

## Regnskabspraksis

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## BALANCEN

### 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 omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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 eventuel 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.



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

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		2.907.181	2.458.600
Lønninger		-2.068.350	-1.927.766
Pensioner & Sociale bidrag		-203.586	-197.697
Øvrige personaleudgifter		-9.772	-10.028
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-2.281.708</b>	<b>-2.135.491</b>
Finansieringsudgifter		-561	-124
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-561</b>	<b>-124</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>624.912</b>	<b>322.985</b>
Skat af årets resultat	I	-139.728	-71.808
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>-139.728</b>	<b>-71.808</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>485.184</b>	<b>251.177</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		251.997	150.820
Årets resultat		485.184	251.177
Til disposition		737.181	401.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-300.000	-150.000
Overførsel til næste år		437.181	251.997

**Balance pr. 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Varebeholdninger		<u>827.598</u>	<u>816.074</u>
<b>Beholdninger i alt</b>		<u><b>827.598</b></u>	<u><b>816.074</b></u>
Debitorer		180.437	53.763
Udskudt skatteaktiv		0	2.529
Depositum		228.024	225.743
Tilgodehavende selskabsskat		0	29.033
Tilgodehavende skattekonto		0	46
Andre tilgodehavender		276.268	246.446
Tilgodehavende associerede virksomhed		<u>119.525</u>	<u>119.525</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>804.254</b></u>	<u><b>677.085</b></u>
Aktier		<u>0</u>	<u>800</u>
<b>Værdipapirbeholdning i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>800</b></u>
Likvide beholdninger		<u>1.193.971</u>	<u>908.845</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>1.193.971</b></u>	<u><b>908.845</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u><b>2.825.823</b></u>	<u><b>2.402.804</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>2.825.823</b></u></u>	<u><u><b>2.402.804</b></u></u>

**Balance pr. 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Overført resultat	3	437.181	251.997
Foreslået udbytte	4	<u>300.000</u>	<u>150.000</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<b><u>937.181</u></b>	<b><u>601.997</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.093.079	1.184.099
Skyldige omkostninger		23.980	23.680
Selskabsskat		75.201	0
Moms & afgifter		248.390	180.665
Anden gæld		<u>447.992</u>	<u>412.363</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b><u>1.888.642</u></b>	<b><u>1.800.807</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>		<b><u>1.888.642</u></b>	<b><u>1.800.807</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>2.825.823</u></b>	<b><u>2.402.804</u></b>
Ejerforhold	5		

## Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-137.201	-70.965
Skat tidligere år	2	0
Regulering af eventualskatter	-2.529	-843
Skat af årets resultat i alt	<b>-139.728</b>	<b>-71.808</b>
<b>2 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>3 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	251.997	150.820
Årets overførsel netto	185.184	101.177
Overført resultat i alt	<b>437.181</b>	<b>251.997</b>
<b>4 Foreslået udbytte</b>		
Foreslået udbytte primo	150.000	750.000
Udbetalt udbytte tidligere år	-150.000	-750.000
Udbytte for regnskabsåret	300.000	150.000
Foreslået udbytte i alt	<b>300.000</b>	<b>150.000</b>
<b>5 Ejerforhold</b>		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>  </i> Holding CN ApS		
<i>  </i> Holding BN ApS		
<i>  </i> Holding AA ApS		