



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2017

1. januar 2017 - 31. december 2017

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 2017 - 31. december 2017.....	9
Balance pr. 31. december 2017.....	10
Noter.....	12

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 2017 - 31. december 2017 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 2017 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 2017 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.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		2.458.600	2.320.452
Lønninger		-1.927.766	-1.790.703
Pensioner & Sociale bidrag		-197.697	-198.805
Øvrige personaleudgifter		-10.028	-3.011
Personaleomkostninger i alt		-2.135.491	-1.992.519
Finansieringsudgifter		-124	-49
Finansiering i alt		-124	-49
Resultat før skat		322.985	327.884
Skat af årets resultat	I	-71.808	-56.286
Skat af årets resultat i alt		-71.808	-56.286
ÅRETS RESULTAT		251.177	271.598
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		150.820	629.221
Årets resultat		251.177	271.598
Til disposition		401.997	900.819
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-150.000	-750.000
Overførsel til næste år		251.997	150.819

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Varebeholdninger		<u>816.074</u>	<u>708.994</u>
Beholdninger i alt		<u>816.074</u>	<u>708.994</u>
Varedebitorer		53.763	49.425
Udskudt skatteaktiv		2.529	3.372
Depositum		225.743	302.054
Tilgodehavende selskabsskat		29.033	0
Tilgodehavende SKATTE-kontoen		46	49
Andre tilgodehavender		246.446	209.519
Tilgodehavende associerede virksomhed		<u>119.525</u>	<u>119.525</u>
Tilgodehavender i alt		<u>677.085</u>	<u>683.944</u>
Aktier		<u>800</u>	<u>800</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>800</u>	<u>800</u>
Likvide beholdninger		<u>908.845</u>	<u>1.553.538</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>908.845</u>	<u>1.553.538</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.402.804</u>	<u>2.947.276</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.402.804</u></u>	<u><u>2.947.276</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Overført resultat	3	251.997	150.819
Foreslået udbytte	4	<u>150.000</u>	<u>750.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>601.997</u>	<u>1.100.819</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.184.099	1.077.580
Skyldige omkostninger		23.680	22.980
Selskabsskat		0	18.698
Moms & afgifter		180.665	214.776
Anden gæld		<u>412.363</u>	<u>512.423</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.800.807</u>	<u>1.846.457</u>
GÆLD I ALT		<u>1.800.807</u>	<u>1.846.457</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.402.804</u>	<u>2.947.276</u>
GR			
Ejerforhold	5		

Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-70.965	-71.698
Skat tidligere år	0	16.842
Regulering af eventualskatter	-843	-1.430
Skat af årets resultat i alt	-71.808	-56.286
2 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	200.000	200.000
3 Overført resultat		
Overført resultat - primo	150.820	629.221
Årets overførsel netto	101.177	-478.402
Overført resultat i alt	251.997	150.819
4 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	750.000	1.350.000
Udbetalt udbytte tidligere år	-750.000	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	150.000	0
Foreslået udbytte i alt	150.000	750.000
5 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i> </i> Holding CN ApS		
<i> </i> Holding BN ApS		
<i> </i> Holding AA ApS		