



ÅRSRAPPORT 2016

1. januar 2016 - 31. december 2016

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 2016 - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	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, konfektur, 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 regnskabsafslutning

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 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 Etiske 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

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Centerkiosken Stenløse ApS for 2016 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

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.

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.

Regnskabspraksis

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 nominel 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.

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.

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%

Regnskabspraksis

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 2016 - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		2.320.452	2.277.161
Lønninger		-1.790.703	-1.630.763
Pensioner & Sociale bidrag		-198.805	-192.444
Øvrige personaleudgifter		<u>-3.011</u>	<u>-21.170</u>
Personaleomkostninger i alt		<u>-1.992.519</u>	<u>-1.844.377</u>
Finansieringsudgifter		<u>-49</u>	<u>-24</u>
Finansiering i alt		<u>-49</u>	<u>-24</u>
Skat af årets resultat	I	<u>-56.237</u>	<u>-96.930</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-56.237</u>	<u>-96.930</u>
 ÅRETS RESULTAT		 <u>271.647</u>	 <u>335.830</u>
 Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		629.221	893.391
Årets resultat		<u>271.647</u>	<u>335.830</u>
Til disposition		<u>900.868</u>	<u>1.229.221</u>
 Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>-750.000</u>	<u>-600.000</u>
Overførsel til næste år		<u>150.868</u>	<u>629.221</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Varebeholdninger		<u>708.994</u>	<u>704.097</u>
Beholdninger i alt		<u>708.994</u>	<u>704.097</u>
Varedebitorer		49.425	67.483
Udskudt skatteaktiv		3.372	4.802
Depositum		302.054	302.054
Andre tilgodehavender		209.519	204.396
Tilgodehavende associerede virksomhed		<u>119.525</u>	<u>119.525</u>
Tilgodehavender i alt		<u>683.895</u>	<u>698.260</u>
Aktier		<u>800</u>	<u>800</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>800</u>	<u>800</u>
Likvide beholdninger		<u>1.553.538</u>	<u>1.797.173</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.553.538</u>	<u>1.797.173</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.947.227</u>	<u>3.200.330</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.947.227</u>	<u>3.200.330</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Overført resultat	3	150.868	629.221
Foreslået udbytte	4	<u>750.000</u>	<u>600.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.100.868</u>	<u>1.429.221</u>
Skyldige omkostninger		1.100.560	1.036.479
Selskabsskat		18.649	68.681
Moms & afgifter		214.776	215.827
Anden gæld		<u>512.374</u>	<u>450.122</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.846.359</u>	<u>1.771.109</u>
GÆLD I ALT		<u>1.846.359</u>	<u>1.771.109</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.947.227</u>	<u>3.200.330</u>
Ejerforhold	5		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-71.649	-72.681
Skat tidligere år	16.842	-35.727
Regulering af eventualskatter	-1.430	11.478
Skat af årets resultat i alt	<u>-56.237</u>	<u>-96.930</u>
2 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
3 Overført resultat		
Overført resultat - primo	629.221	893.391
Årets overførsel netto	<u>-478.353</u>	<u>-264.170</u>
Overført resultat i alt	<u>150.868</u>	<u>629.221</u>
4 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	1.350.000	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-600.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>600.000</u>
Foreslået udbytte i alt	<u>750.000</u>	<u>600.000</u>
5 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Holding CN ApS		
Holding BN ApS		
Holding AA ApS		