



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2019

1. januar 2019 - 31. december 2019

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 2019 - 31. december 2019.....	10
Balance pr. 31. december 2019.....	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, konfekturer, 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 2019 - 31. december 2019 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 2019 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
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Centerkiosken Stenløse ApS for 2019 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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Der er reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationseværdi 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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.

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

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 2019 - 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		2.517.350	2.907.181
Lønninger	1	-1.897.814	-2.068.350
Pensioner & Sociale bidrag		-214.887	-203.586
Øvrige personaleudgifter		-1.355	-9.772
Personaleomkostninger i alt		-2.114.056	-2.281.708
Finansieringsindtægter		12.549	0
Finansieringsudgifter		-798	-561
Finansiering i alt		11.751	-561
Resultat før skat		415.045	624.912
Skat af årets resultat	2	-121.003	-139.728
Skat af årets resultat i alt		-121.003	-139.728
ÅRETS RESULTAT		294.042	485.184
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		437.181	251.997
Årets resultat		294.042	485.184
Til disposition		731.223	737.181
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-432.074	-300.000
Overførsel til næste år		299.149	437.181

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Depositum		<u>229.049</u>	<u>228.024</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>229.049</u>	<u>228.024</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>858.428</u>	<u>827.598</u>
Beholdninger i alt		<u>858.428</u>	<u>827.598</u>
Debitorer		46.871	180.437
Andre tilgodehavender		127.074	276.268
Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse	3	<u>132.074</u>	<u>119.525</u>
Tilgodehavender i alt		<u>306.019</u>	<u>576.230</u>
Likvide beholdninger		<u>1.324.200</u>	<u>1.193.971</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.324.200</u>	<u>1.193.971</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>2.488.647</u>	<u>2.597.799</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>2.717.696</u></u>	<u><u>2.825.823</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat	5	299.149	437.181
Foreslået udbytte	6	<u>432.074</u>	<u>300.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>931.223</u>	<u>937.181</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.097.055	1.093.079
Skyldige omkostninger		154.560	23.980
Selskabsskat		21.010	75.201
Moms & afgifter		275.044	248.390
Anden gæld		<u>238.804</u>	<u>447.992</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.786.473</u>	<u>1.888.642</u>
GÆLD I ALT		<u>1.786.473</u>	<u>1.888.642</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.717.696</u>	<u>2.825.823</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	7		
Ejerforhold	8		

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	4	4
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-121.010	-137.201
Skat tidligere år	7	2
Regulering af eventualskatter	0	-2.529
Skat af årets resultat i alt	-121.003	-139.728
3 Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse		
Primoværdi	119.525	39.841
Årets ændring	12.549	79.684
Ultimoværdi	132.074	119.525
<i>Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.</i>		
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	200.000	200.000
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	437.181	251.997
Årets overførsel netto	-138.032	185.184
Overført resultat i alt	299.149	437.181
6 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	300.000	150.000
Udbetalt udbytte tidligere år	-300.000	-150.000
Udbytte for regnskabsåret	432.074	300.000
Foreslået udbytte i alt	432.074	300.000
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Lejeforpligtelser:</u>		
<i>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:</i>		
<i>Kr. 753.950 for 17 måneders opsigelse vedr. lejemålet Stenløse Centret 15, 3660 Stenløse</i>		

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
8 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> Holding CN ApS Holding BN ApS Holding AA ApS		