



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2021
1. januar 2021 - 31. december 2021

Centerkiosken Stenløse ApS

Egedal Centret 15
3660 Stenløse

CVR nr.: 16523046

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. april 2022

Brian Nielsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2021 - 31. december 2021	10
Balance pr. 31. december 2021	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
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
27. april 2022
Stenløse

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 årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Centerkiosken Stenløse ApS.

Årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 27. april 2022

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 2021 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 27. april 2022

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Centerkiosken Stenløse ApS for 2021 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftindtægter og andre driftomkostninger.

Regnskabspraksis

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.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 acontoskatte.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2021 - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		3.603.611	3.209.023
Lønninger	1	-2.385.833	-2.310.357
Pensioner & Sociale bidrag		-280.264	-275.165
Øvrige personaleudgifter		-4.047	-11.500
Personaleomkostninger i alt		-2.670.144	-2.597.022
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-29.618	0
Af- og nedskrivninger i alt		-29.618	0
Finansieringsudgifter		-2.019	-2.696
Finansiering i alt		-2.019	-2.696
Resultat før skat		901.830	609.305
Skat af årets resultat	2	-184.570	-137.304
Skat af årets resultat i alt		-184.570	-137.304
ÅRETS RESULTAT		717.260	472.001
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		432.149	299.148
Årets resultat		717.260	472.001
Til disposition		1.149.409	771.149
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-600.000	-339.000
Overførsel til næste år		549.409	432.149

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
AKTIVER			
Driftsmidler		<u>147.607</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>147.607</u>	<u>0</u>
Depositum		<u>232.508</u>	<u>230.070</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>232.508</u>	<u>230.070</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>380.115</u>	<u>230.070</u>
Varebeholdninger		<u>1.086.908</u>	<u>1.045.806</u>
Beholdninger i alt		<u>1.086.908</u>	<u>1.045.806</u>
Debitorer		13.306	0
Andre tilgodehavender		<u>306.600</u>	<u>279.395</u>
Tilgodehavender i alt		<u>319.906</u>	<u>279.395</u>
Likvide beholdninger		<u>1.660.751</u>	<u>1.911.584</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.660.751</u>	<u>1.911.584</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.067.565</u>	<u>3.236.785</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.447.680</u></u>	<u><u>3.466.855</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	3	200.000	200.000
Overført resultat	4	549.409	432.149
Foreslået udbytte	5	<u>600.000</u>	<u>339.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.349.409</u>	<u>971.149</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.231</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.231</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.420.529	1.637.344
Skyldige omkostninger		26.015	25.120
Selskabsskat		27.361	57.318
Moms & afgifter		394.986	397.044
Anden gæld		<u>226.149</u>	<u>378.880</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>2.095.040</u>	<u>2.495.706</u>
GÆLD I ALT		<u>2.098.271</u>	<u>2.495.706</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.447.680</u>	<u>3.466.855</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	6		
Ejerforhold	7		

Noter

Note	2021 kr.	2020 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	5	6
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-181.361	-137.304
Skat tidligere år	22	0
Regulering af udskudt skat	-3.231	0
Skat af årets resultat i alt	-184.570	-137.304
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	200.000	200.000
4 Overført resultat		
Overført resultat - primo	432.149	299.148
Årets overførsel netto	117.260	133.001
Overført resultat i alt	549.409	432.149
5 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	339.000	432.074
Udbetalt udbytte tidligere år	-339.000	-432.074
Udbytte for regnskabsåret	600.000	339.000
Foreslået udbytte i alt	600.000	339.000
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Lejeforpligtelser:</u>		
<i>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:</i>		
<i>Kr. 283.308 for 6 måneders opsigelse vedr. lejemålet Stenløse Centret 15, 3660 Stenløse</i>		
7 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>Holding CN ApS</i>		
<i>Holding BN ApS</i>		
<i>Holding AA ApS</i>		