

CENTERKIOSKEN I AMAGERCENTRET ApS

Reberbanegade 3
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er godkendt den

02/07/2018

Henrik Bührmann-Ottesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CENTERKIOSKEN I AMAGERCENTRET ApS
Reberbanegade 3
2300 København S

Telefonnummer: 32962288
Fax: 32912287

CVR-nr: 19262243
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2017 for Centerkiosken i Amagercentret ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2018

Direktion

Waqas Ahmad Nawaz Chadhar
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende år, da selskabet opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af kiosk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved bortforpagtning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

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

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel 5 år

Indretning lejede lokaler 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		4.502.737	4.381.583
Eksterne omkostninger		-3.758.258	-3.841.610
Bruttoresultat		744.479	539.973
Personaleomkostninger		-452.351	-432.298
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.416	-55.234
Resultat af ordinær primær drift		282.712	52.441
Andre finansielle indtægter		0	1
Øvrige finansielle omkostninger		-68.041	-54.065
Ordinært resultat før skat		214.671	-1.623
Skat af årets resultat		-47.783	-900
Årets resultat		166.888	-2.523
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		166.888	-2.523
I alt		166.888	-2.523

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	9.416
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1	0	9.416
Deposita		5.914	5.914
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.914	5.914
Anlægsaktiver i alt		5.914	15.330
Fremstillede varer og handelsvarer		350.000	300.000
Varebeholdninger i alt		350.000	300.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		102.325	66.900
Tilgodehavende skat		0	1.078
Andre tilgodehavender		425.976	106.884
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
Tilgodehavender i alt		528.301	174.862
Likvide beholdninger		1.013.135	895.473
Omsætningsaktiver i alt		1.891.436	1.370.335
Aktiver i alt		1.897.350	1.385.665

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	2	200.000	200.000
Overført resultat		759.120	592.232
Egenkapital i alt		959.120	792.232
Gæld til banker		619.943	224.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.983	307.097
Skyldig selskabsskat		35.800	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		278.504	61.526
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		938.230	593.433
Gældsforpligtelser i alt		938.230	593.433
Passiver i alt		1.897.350	1.385.665

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	252.626	296.344
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	252.626	296.344
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-252.626	-282.220
Årets afskrivning	0	-9.416
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-252.626	-296.344
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til erhvervskontoen er bevilget et maksimum på kr. 450.000.
Der er stillet garanti overfor leverandører med kr. 248.000.