

# **CENTERKIOSKEN I AMAGERCENTRET ApS**

Reberbanegade 3  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/06/2017**

---

**Henrik Bührmann-Ottesen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            CENTERKIOSKEN I AMAGERCENTRET ApS  
Reberbanegade 3  
2300 København S

Telefonnummer: 32962288  
Fax: 32912287

CVR-nr: 19262243  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2016 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 31/05/2017

## Direktion

Waqas Ahmad Nawaz Chadhar

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er i lighed med sidste år 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 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 salgsomkostninger 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 salgsomkostninger 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		4.381.583	4.556.008
Eksterne omkostninger .....		-3.841.610	-3.811.285
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>539.973</b>	<b>744.723</b>
Personaleomkostninger .....		-432.298	-425.013
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-55.234	-55.233
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>52.441</b>	<b>264.477</b>
Andre finansielle indtægter .....		1	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-54.065	-33.152
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.623</b>	<b>231.325</b>
Skat af årets resultat .....	1	-900	-57.795
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-2.523</b>	<b>173.530</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-2.523	173.530
<b>I alt .....</b>		<b>-2.523</b>	<b>173.530</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		9.416	14.124
Indretning af lejede lokaler .....		0	50.526
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>9.416</b>	<b>64.650</b>
Deposita .....		5.914	5.597
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.914</b>	<b>5.597</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>15.330</b>	<b>70.247</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		300.000	250.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>300.000</b>	<b>250.000</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		66.900	0
Tilgodehavende skat .....		1.078	0
Andre tilgodehavender .....		106.884	240.557
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	13.756
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>174.862</b>	<b>254.313</b>
Likvide beholdninger .....		895.473	660.021
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.370.335</b>	<b>1.164.334</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.385.665</b>	<b>1.234.581</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	200.000	200.000
Overført resultat .....		592.232	594.755
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>792.232</b>	<b>794.755</b>
Gæld til banker .....		224.810	247.270
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		307.097	71.598
Skyldig selskabsskat .....		0	46.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		61.526	74.158
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>593.433</b>	<b>439.826</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>593.433</b>	<b>439.826</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.385.665</b>	<b>1.234.581</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	594.755	0	794.755
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-2.523	0	-2.523
Egenkapital, ultimo .....	200.000	592.232	0	792.232

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	922	54.800
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-22	2.995
	<b>900</b>	<b>57.795</b>

Der er betalt kr. 2.000 i aconto selskabsskat, og den overskydende skat kr. 1.078 forventes udbetalt den 20. november 2017.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	252.626	296.344
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>252.626</b>	<b>296.344</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-202.100	-282.220
Årets afskrivning	-50.526	-4.708
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-252.626</b>	<b>-286.928</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>9.416</b>

## 3. Registreret kapital mv.

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

#### **4. 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.