

CENTERKIOSKEN I AMAGERCENTRET ApS

Reberbanegade 3
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2016

Henrik Bührmann
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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2015 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 24/05/2016

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 2015.

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 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 acontoskatte.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.556.008	5.041.080
Eksterne omkostninger		-3.811.285	-4.398.625
Bruttoresultat		744.723	642.455
Personaleomkostninger	1	-425.013	-438.685
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.233	-55.233
Resultat af ordinær primær drift		264.477	148.537
Andre finansielle indtægter		0	67
Øvrige finansielle omkostninger		-33.152	-71.772
Ordinært resultat før skat		231.325	76.832
Skat af årets resultat	2	-57.795	-45.006
Årets resultat		173.530	31.826
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		173.530	31.826
I alt		173.530	31.826

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.124	18.832
Indretning af lejede lokaler		50.526	101.051
Materielle anlægsaktiver i alt	3	64.650	119.883
Deposita		5.597	5.597
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.597	5.597
Anlægsaktiver i alt		70.247	125.480
Fremstillede varer og handelsvarer		250.000	275.000
Varebeholdninger i alt		250.000	275.000
Andre tilgodehavender		240.557	277.724
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		13.756	0
Periodeafgrænsningsposter		0	125.812
Tilgodehavender i alt		254.313	403.536
Likvide beholdninger		660.021	163.952
Omsætningsaktiver i alt		1.164.334	842.488
Aktiver i alt		1.234.581	967.968

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	200.000	200.000
Overført resultat		594.755	421.225
Egenkapital i alt		794.755	621.225
Gæld til banker		0	26.625
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	26.625
Gæld til banker		247.270	231.798
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.598	33.467
Skyldig selskabsskat		46.800	600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74.158	54.253
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		439.826	320.118
Gældsforpligtelser i alt		439.826	346.743
Passiver i alt		1.234.581	967.968

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	0	421.225	0	621.225
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	173.530	0	173.530
Egenkapital, ultimo	200.000	0	594.755	0	794.755

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte udover direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	54.800	18.600
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	2.995	26.406
	57.795	45.006

Der er betalt kr. 8.000 i aconto selskabsskat, hvorfor der resterer kr. 46.800 til betaling den 20. november 2016.

3. 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	-151.575	-277.512
Årets afskrivning	-50.525	-4.708
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-202.100	-282.220
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.526	14.124

4. Registreret kapital mv.

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

5. 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.

Der er stillet selvskyldnerkaution fra tredjemand til sikkerhed for anlægsgæld.