


*Torvekiosken Nexø ApS
Pluggegårdsvej 11
Nyker
3700 Rønne*

CVR-nummer: 26052947

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 - 31. december 2018*

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/4 2019



Thomas Dreyer
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Torvekiosken Nexø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

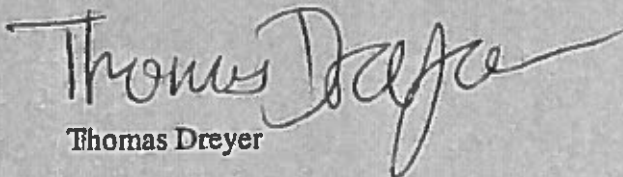
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 10/14 2019

Direktion


Thomas Dreyer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Torvekiosken Nexø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Torvekiosken Nexø ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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.

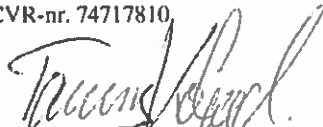
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Rønne, den 16/14 2019

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofoed
registreret revisor
mne7454
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Torvekiosken Nexø ApS Pluggegårdsvej 11 Nyker 3700 Rønne
	E-mail: tinahj@telemail.dk
	CVR-nr.: 26 05 29 47
	Stiftet: 28. maj 2001
	Kommune: Bornholms Regionskommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thomas Dreyer
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Tonny Kofoed Betina Lou

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af kiosk.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på t.kr. 153, hvilket anses for tilfredsstillende efter omstændighederne. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 555 og en egenkapital på t.kr. 407.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019

Der forventes en uændret aktivitet i Torvekiosken med positiv indtjening for 2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Torvekiosken Nexø ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

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 driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	871.329	724
1 Personalemkostninger.....	-650.707	-651
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver	0	-86
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	220.622	-13
Andre finansielle indtægter	1.738	3
Andre finansielle omkostninger	-25.724	-29
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	196.636	-39
3 Skat af årets resultat.....	-43.262	8
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	153.374	-31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	120.000	0
Overført resultat.....	33.374	-31
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	153.374	-31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
Depositum	30.814	30
Finansielle anlægsaktiver	30.814	30
ANLÆGSAKTIVER	30.814	30
Varelager	200.576	165
Varebeholdninger	200.576	165
Andre tilgodehavender	11.000	12
Udskudt skatteaktiv	0	8
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1.006	62
Tilgodehavender	12.006	82
Likvide beholdninger	311.641	196
OMSÆTNINGSAKTIVER	524.223	443
AKTIVER	555.037	473

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	130.000	130
Overkurs ved emission	0	45
Overført resultat.....	157.227	79
Forslag til udbytte for regnskabsåret	120.000	0
5 EGENKAPITAL.....	407.227	254
Kreditinstitutter	8.000	8
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.646	127
6 Selskabsskat.....	24.870	0
Anden gæld.....	71.294	84
Kortfristede gældsforpligtelser	147.810	219
GÆLDSFORPLIGTELSE	147.810	219
PASSIVER	555.037	473
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	634.944	634
Andre omkostninger til social sikring	15.763	17
	<u>650.707</u>	<u>651</u>
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver		
Nedskrivning tilgodehavender.....	0	86
	<u>0</u>	<u>86</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	34.870	0
Regulering af udskudt skat	8.392	-8
	<u>43.262</u>	<u>-8</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos NBC ApS	503	31
Tilgodehavende hos Emma Rønne Holding ApS.....	503	31
	<u>1.006</u>	<u>62</u>

NOTER

	Primo	Overførsel	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	130.000	0	0	130.000
Overkurs ved emission.....	45.000	-45.000	0	0
Overført resultat.....	78.853	45.000	33.374	157.227
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	120.000	120.000
	<u>253.853</u>	<u>0</u>	<u>153.374</u>	<u>407.227</u>

	2018	2017 kr. 1000
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	0	39
Skat af årets resultat.....	34.870	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	-39
Betalt ordinær acontoskat	-10.000	0
	<u>24.870</u>	<u>0</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for samhandel med følgende er deponeret bankkonti:

kr. 30.000 Bladkompagniet

kr. 20.000 Ubf

kr. 30.000 Varelotteriet

Der er stillet bankgaranti kr. 115.000 overfor SKAT.

Der er indgået huslejekontrakt på normale vilkår. Leje i opsigelsesperioden udgør t.kr. 60.