



*Torvekiosken Nexø ApS
Pluggegårdsvej 11
Nyker
3700 Rønne*

CVR-nummer: 26052947

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2017 til 31. december 2017*

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/5 2018

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 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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 17/5 2018

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 2017 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.

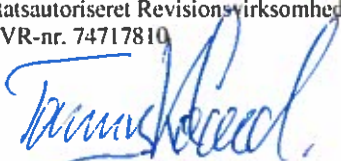
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 21/5 2018

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 er i året taget en pølsevogn tilbage som ellers var solgt. Vognen er herefter solgt videre til kr. 0, hvilket medfører et tab på tilgodehavende som påvirker resultatet negativt med t.kr. 86.

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 underskud på t.kr. 31, hvilket anses for tilfredsstillende efter omstændighederne. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 474 og en egenkapital på t.kr. 254.

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 2018

Der forventes en øget aktivitet i Torvekiosken med positiv indtjening for 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Torvekiosken Nexø ApS for 2017 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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 nettorealiseringsværdien 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	724.579	783
1 Personaleomkostninger.....	-651.565	-605
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver	-86.141	0
DRIFTSRESULTAT	-13.127	178
Andre finansielle indtægter	2.766	1
Andre finansielle omkostninger	-29.140	-22
RESULTAT FØR SKAT	-39.501	157
3 Skat af årets resultat.....	8.392	-34
ÅRETS RESULTAT	-31.109	123
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-31.109	123
DISPONERET I ALT	-31.109	123

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	0	0
Depositum	30.000	30
Finansielle anlægsaktiver.....	30.000	30
ANLÆGSAKTIVER.....	30.000	30
Varelager	164.800	150
Varebeholdninger	164.800	150
Andre tilgodehavender	12.211	130
Udskudt skatteaktiv	8.392	0
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	61.006	0
Tilgodehavender	81.609	130
Likvide beholdninger	197.204	242
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	443.613	522
AKTIVER	473.613	552

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital	130.000	130
Overkurs ved emission	45.000	45
Overført resultat.....	78.853	110
5 EGENKAPITAL.....	253.853	285
Kreditinstitutter	8.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	127.267	55
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	124
6 Selskabsskat.....	0	39
Anden gæld.....	84.493	49
Kortfristede gældsforpligtelser	219.760	267
GÆLDSFORPLIGTELSE	219.760	267
PASSIVER	473.613	552
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	634.631	588
Andre omkostninger til social sikring	16.934	17
	<u>651.565</u>	<u>605</u>
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver		
Nedskrivning tilgodehavender.....	86.141	0
	<u>86.141</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	39
Regulering af udskudt skat	-8.392	-5
	<u>-8.392</u>	<u>34</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos NBC ApS	30.503	0
Tilgodehavende hos Emma Rønne Holding ApS.....	30.503	0
	<u>61.006</u>	<u>0</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	130.000	0	130.000
Overkurs ved emission	45.000	0	45.000
Overført resultat.....	109.962	-31.109	78.853
	<u>284.962</u>	<u>-31.109</u>	<u>253.853</u>

	2017	2016 kr. 1000
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	39.454	0
Skat af årets resultat.....	0	39
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-39.454	0
	<u>0</u>	<u>39</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for samhandel med følgende er deponeret:

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.