



*Øens Pejsecenter Aps
Store Torvegade 41
3700 Rønne*

CVR-nummer: 31 50 05 32

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18 / 5 2017

Peter Karlsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Øens Pejsecenter 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.

Vi 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 12/5 2017

Direktion



Peter Karlsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Øens Pejsecenter Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Øens Pejsecenter Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 12/5 2017

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed

statsautoriseret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Øens Pejsecenter Aps
Store Torvegade 41
3700 Rønne

Telefon: 56 95 69 68
E-mail: post@oens-pejsecenter.dk

CVR-nr.: 31 50 05 32
Stiftet: 24. juni 2008
Hjemsted: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Peter Karlsen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Erik Munch Hansen
Brian Larsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg, opsætning og reparation af pejse og brændeovne m.v. på Bornholm.

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 t.kr. 42, hvilket er rimeligt tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.483, og en egenkapital på t.kr. 555.

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 2017

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2017.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Øens Pejsecenter Aps for 2016 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdier</u>
Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og indretning af lejede lokaler	5-10 år	t.kr. 0

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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	652.173	900
1 Personaleomkostninger.....	-510.374	-610
2 Afskrivninger.....	-53.410	-52
DRIFTSRESULTAT	88.389	238
Andre finansielle indtægter.....	1.704	0
Andre finansielle omkostninger.....	-34.743	-49
RESULTAT FØR SKAT	55.350	189
3 Skat af årets resultat.....	-12.918	-42
ÅRETS RESULTAT	42.432	147
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300
Overført resultat.....	42.432	-153
DISPONERET I ALT	42.432	147

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	164.400	194
4 Indretning af lejede lokaler	22.709	26
Materielle anlægsaktiver	187.109	220
ANLÆGSAKTIVER	187.109	220
Varelager	866.211	694
Varebeholdninger	866.211	694
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	240.260	359
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	30.000	342
5 Andre tilgodehavender	110.226	104
Udskudt skatteaktiv	1.564	3
Periodeafgrænsningsposter	3.000	3
Tilgodehavender	385.050	811
Likvide beholdninger	44.874	2
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.296.135	1.507
AKTIVER	1.483.244	1.727

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	156.250	156
Overført resultat.....	398.721	356
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300
6 EGENKAPITAL.....	554.971	812
Leasingforpligtelser	83.547	121
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	83.547	121
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	37.689	35
Kreditinstitutter.....	451.363	455
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	104.692	76
Selskabsskat.....	11.568	40
8 Anden gæld.....	141.265	188
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	98.149	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	844.726	794
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	928.273	915
PASSIVER.....	1.483.244	1.727
9 Eventualposter mv.		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	445.147	591
Pensioner	37.866	14
Andre omkostninger til social sikring.....	27.361	5
	<u>510.374</u>	<u>610</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.460	48
Indretning af lejede lokaler	3.950	4
	<u>53.410</u>	<u>52</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	11.568	40
Regulering af udskudt skat	1.350	27
Regulering af tidligere års skat	0	-25
	<u>12.918</u>	<u>42</u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	761.207	39.497
Tilgang i årets løb	19.500	0
Afgang i årets løb.....	-443.065	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	337.642	39.497
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-566.847	-12.838
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	443.065	0
Årets af-/nedskrivninger	-49.460	-3.950
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-173.242	-16.788
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	164.400	22.709
	<hr/>	<hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver	110.000	0
	<hr/>	<hr/>
	2016	2015 kr. 1000
5 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender.....	110.226	104
	<hr/>	<hr/>
	110.226	104
	<hr/>	<hr/>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	156.250	0	0	156.250
Overført resultat	356.289	0	42.432	398.721
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	-300.000	0	0
	<u>812.539</u>	<u>-300.000</u>	<u>42.432</u>	<u>554.971</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Leasingforpligtelser.....	156.454	121.236	37.689	0
	<u>156.454</u>	<u>121.236</u>	<u>37.689</u>	<u>0</u>

	2016	2015 kr. 1000
8 Anden gæld		
Moms og afgifter	120.080	168
Skyldig A-skat	19.481	19
Skyldig ATP	1.704	1
	<u>141.265</u>	<u>188</u>

NOTER

9 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i KPK-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (Administrationsselskab, CVR-nr. 31 88 95 61). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.