

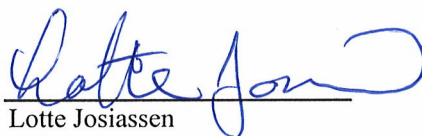
Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS

Nørreskov Bakke 21
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 33 81 27

Årsrapport for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20/4 2018



Lotte Josiassen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

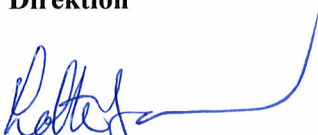
Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Silkeborg, den 4. marts 2018

Direktion



Lotte Josiassen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 4. marts 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 31 56 04


Poul Borghus
Statsautoriseret revisor
MNE 21387

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS
Nørreskov Bakke 21
8600 Silkeborg

Telefon: 86 82 05 00

Hjemmeside: www.noerreskovbakke.dk

CVR-nr.: 32 33 81 27

Stiftet: 24. april 2013

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lotte Josiassen

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Skanderborgvej 181
8260 Viby J

Resultatopgørelse

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
	2.684.884	2.737.826
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personaleomkostninger	-1.999.883	-2.100.254
INDTJENINGSBIDRAG	<u>685.001</u>	<u>637.573</u>
Af- og nedskrivninger	-129.735	-127.454
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>555.266</u>	<u>510.118</u>
2 Finansielle indtægter	11.060	10.541
3 Finansielle omkostninger	-17.562	-14.856
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>548.765</u>	<u>505.804</u>
Skat af årets resultat	-122.265	-112.183
ÅRETS RESULTAT	<u><u>426.500</u></u>	<u><u>393.621</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overført resultat	-573.500	393.621
Disponeret i alt	<u><u>426.500</u></u>	<u><u>393.621</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	475.000	570.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>475.000</u>	<u>570.000</u>
Driftsmateriel og inventar	18.698	53.432
Materielle anlægsaktiver	<u>18.698</u>	<u>53.432</u>
Deposita	87.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>87.000</u>	<u>75.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>580.697</u>	<u>698.432</u>
Varebeholdninger	<u>212.000</u>	<u>220.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.657	17.162
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	595.008	538.827
Andre tilgodehavender	89.483	84.543
Tilgodehavende selskabsskat	25.358	32.996
Tilgodehavender	<u>718.506</u>	<u>673.527</u>
Likvide beholdninger	<u>1.550.623</u>	<u>980.245</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.481.129</u>	<u>1.873.773</u>
AKTIVER	<u><u>3.061.826</u></u>	<u><u>2.572.205</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	1.160.047	1.733.548
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
4 EGENKAPITAL	<u>2.240.047</u>	<u>1.813.548</u>
Hensættelser til udskudt skat	99.120	124.497
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>99.120</u>	<u>124.497</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	335.558	372.646
Anden gæld	387.101	261.514
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>722.659</u>	<u>634.160</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>722.659</u>	<u>634.160</u>
PASSIVER	<u>3.061.826</u>	<u>2.572.205</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
6 Eventualforpligtelser		
7 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.747.715	1.876.300
Pensioner	120.000	120.000
Andre udgifter til social sikring	77.527	69.781
Øvrige personaleomkostninger	54.641	34.173
	<u>1.999.883</u>	<u>2.100.254</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5,7</u>	<u>6,1</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	11.060	10.541
	<u>11.060</u>	<u>10.541</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.562	14.856
	<u>17.562</u>	<u>14.856</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat primo	1.733.548	1.339.927
Overført årets resultat	-573.500	393.621
	<u>1.160.047</u>	<u>1.733.548</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 322. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med seks måneders varsel.		
6 Eventualforpligtelser		
Der er pr. 31. december 2017 stillet bankgarantier for t.kr. 100 overfor Danske Spil.		

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Noter

Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
------	--------------------	--------------------

7 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år primært detailhandel indenfor kiosk, spil og grill samt hermed beslægtet virksomhed.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og langsigtede indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der er fastsat til 5 år uden scrapværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.