

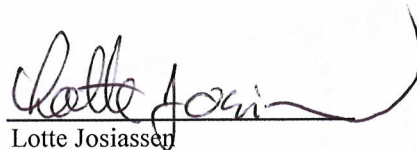
Nørreskov Bakke Kiosk og Grill ApS

Nørreskov Bakke 21
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 33 81 27

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. marts 2017



Lotte Josiassen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning..... 2

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... 3

Selskabsoplysninger..... 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 17. februar 2017

Direktion



Lotte Josjassen

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 2016. 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 revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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

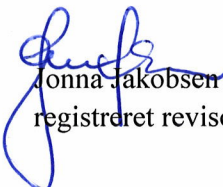
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 17. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95


Jonna Jakobsen
registreret revisor, FSR

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

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Skanderborgvej 181
8260 Viby J

Resultatopgørelse

| Note | 2016 | 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| | 2.737.826 | 2.583.649 |
| BRUTTOFORTJENESTE | | |
| 1 Personaleomkostninger | -2.100.254 | -1.988.430 |
| INDTJENINGSBIDRAG | <u>637.573</u> | <u>595.218</u> |
| Af- og nedskrivninger | -127.454 | -124.262 |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT | <u>510.118</u> | <u>470.956</u> |
| 2 Finansielle indtægter | 10.541 | 3.531 |
| 3 Finansielle omkostninger | -14.856 | -15.964 |
| ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | <u>505.804</u> | <u>458.523</u> |
| Skat af årets resultat | -112.183 | -98.620 |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>393.621</u></u> | <u><u>359.903</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført resultat | <u>393.621</u> | <u>359.903</u> |
| Disponeret i alt | <u><u>393.621</u></u> | <u><u>359.903</u></u> |

Balance

| Note | 2016 | 2015 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Goodwill | 570.000 | 665.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | <u>570.000</u> | <u>665.000</u> |
| Driftsmateriel og inventar | 53.432 | 58.524 |
| Materielle anlægsaktiver | <u>53.432</u> | <u>58.524</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 2.500 |
| Deposita | 75.000 | 75.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>75.000</u> | <u>77.500</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>698.432</u> | <u>801.024</u> |
| Varebeholdninger | <u>220.000</u> | <u>250.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 17.162 | 17.942 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 538.827 | 202.040 |
| Andre tilgodehavender | 84.543 | 83.443 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 32.996 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 48.786 | 25.821 |
| Tilgodehavender | <u>722.313</u> | <u>329.247</u> |
| Likvide beholdninger | <u>980.245</u> | <u>1.031.463</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>1.922.558</u> | <u>1.610.710</u> |
| AKTIVER | <u><u>2.620.990</u></u> | <u><u>2.411.734</u></u> |

Noter

| Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------------------|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.876.300 | 1.752.177 |
| Pensioner | 120.000 | 120.000 |
| Andre udgifter til social sikring | 69.781 | 75.348 |
| Øvrige personaleomkostninger | 34.173 | 40.905 |
| | <u>2.100.254</u> | <u>1.988.430</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6,1</u> | <u>6,1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 10.541 | 3.084 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 447 |
| | <u>10.541</u> | <u>3.531</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 14.856 | 15.964 |
| | <u>14.856</u> | <u>15.964</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 | 1.339.927 | 980.024 |
| Overført årets resultat | 393.621 | 359.903 |
| | <u>1.733.548</u> | <u>1.339.927</u> |
| | | |
| 5 Kontraktlige forpligtelser | | |
| Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 316.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. | | |
| | | |
| 6 Eventualforpligtelser | | |
| Der er pr. 31. december 2016 stillet bankgarantier for kr. 112.000 overfor leverandører og 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>2016</u> kr. | <u>2015</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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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. Den forlængede afskrivningsperiode begrundes i den stærke markedsposition og den langsigtede indtjeningsprofil, som virksomheden anses at have.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

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 nominel værdi.