

NSJ Convenience ApS

Buddingevej 195, 2860 Søborg

CVR-nr. 35 80 11 97

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018.

Nikolaj Steen Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for NSJ Convenience ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 28. maj 2018

Direktion

Nikolaj Steen Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i NSJ Convenience ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NSJ Convenience 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 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 revisorerets 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.

Silkeborg, den 28. maj 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Kuno Hesel
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 33224

Selskabsoplysninger

Selskabet

NSJ Convenience ApS

Buddingevej 195

2860 Søborg

E-mail: 711dk013@7-Eleven.dk

CVR-nr.: 35 80 11 97

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

1. regnskabsår

Direktion

Nikolaj Steen Jensen

Revisor

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Frichsvej 19

8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af drift af to 7-eleven butikker i København.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.963 t.kr. mod 4.717 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -120 t.kr. mod 416 t.kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NSJ Convenience ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender på afregningskonto og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	3.962.562	4.717.251
1 Personaleomkostninger	-4.111.333	-4.178.406
Driftsresultat	-148.771	538.845
Øvrige finansielle omkostninger	-3.328	-4.128
Resultat før skat	-152.099	534.717
Skat af årets resultat	31.823	-118.222
Årets resultat	-120.276	416.495
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	50.000	50.000
Overføres til overført resultat	0	366.495
Disponeret fra overført resultat	-170.276	0
Disponeret i alt	-120.276	416.495

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	961.707	927.380
Varebeholdninger i alt	961.707	927.380
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	281.599	228.078
Udskudte skatteaktiver	33.455	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	33.458
Periodeafgrænsningsposter	50.081	32.624
Tilgodehavender i alt	365.135	294.160
Likvide beholdninger	31.000	33.532
Omsætningsaktiver i alt	1.357.842	1.255.072
Aktiver i alt	1.357.842	1.255.072

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	108.026	278.303
Egenkapital i alt	188.026	358.303
 Gældsforpligtelser		
Gæld til franchisegiver	400.648	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	218.967	206.988
4 Anden gæld	550.201	689.781
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.169.816	896.769
Gældsforpligtelser i alt	1.169.816	896.769
 Passiver i alt	 1.357.842	 1.255.072

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.928.000	4.017.438
Pensioner	123.042	133.016
Andre omkostninger til social sikring	-1.623	-10.470
Personaleomkostninger i øvrigt	61.914	38.422
	<u>4.111.333</u>	<u>4.178.406</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>12</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	278.302	-88.192
Årets overførte overskud eller underskud	-170.276	366.495
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	50.000	50.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-50.000	-50.000
	<u>108.026</u>	<u>278.303</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Anden gæld		
Skyldig moms	83.879	105.244
Skattekonto	0	101.259
Skyldig DA/LO	0	4.178
ATP og andre sociale ydelser	10.129	9.561
Feriepenge	127.142	117.293
Feriefridage	76.904	64.219
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	188.201	238.201
Skyldig barselsfond	2.601	1.644
Kompetencefonden	0	6.243
Skyldig Fritvalgskonto	61.345	41.939
	<u>550.201</u>	<u>689.781</u>