

# **BODEGA STRIBEN ApS**

Hovedgaden 6  
3320 Skævinge

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/05/2017**

**Allan Westh Olsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** BODEGA STRIBEN ApS  
Hovedgaden 6  
3320 Skævinge

CVR-nr: 25581547  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Nordea Bank A/S

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Bodega Striben ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18/05/2017

## Direktion

Allan Westh Olsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af cafe og værtshusdrift.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et resultat på kr. 73.060. Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2016 kr. -40.984.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer at kunne opretholde driftsfinansiering fra anpartshaverne, hvorfor årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje. Selskabet har tabt mere end 40% af sin kapital. Det vurderes, at selskabskapitalen kan reetableres indenfor en årrække gennem positiv drift.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bodega Striben ApS for 2016 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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balance

---

**Anlægsaktiver**

Goodwill samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 – 20%

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 afskrivninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat 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 acontoskatte med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Eventuelle udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af eventuelt 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>416.999</b>	<b>427.268</b>
Personaleomkostninger .....	1	-260.076	-446.213
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-35.712	-71.429
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>121.211</b>	<b>-90.374</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>121.211</b>	<b>-90.374</b>
Skat af årets resultat .....	3	-48.151	22.104
<b>Årets resultat</b> .....		<b>73.060</b>	<b>-68.270</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		73.060	-68.270
<b>I alt</b> .....		<b>73.060</b>	<b>-68.270</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	35.712
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>35.712</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>35.712</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		81.526	68.300
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>81.526</b>	<b>68.300</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.292	2.058
Udsudte skatteaktiver .....		156.266	204.417
Andre tilgodehavender .....		46.748	48.748
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>206.306</b>	<b>255.223</b>
Likvide beholdninger .....		57.167	21.532
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>344.999</b>	<b>345.055</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>344.999</b>	<b>380.767</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-84.016	-157.076
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>40.984</b>	<b>-32.076</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.000	14.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		288.015	398.843
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>304.015</b>	<b>412.843</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>304.015</b>	<b>412.843</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>344.999</b>	<b>380.767</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	125.000	-157.076	-32.076
Årets resultat .....		73.060	73.060
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-84.016	40.984

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	253.247	435.093
Andre omkostninger til social sikring	6.829	11.120
	<u>260.076</u>	<u>446.213</u>
Gennemsnitligt antal medarbejder	<u>2</u>	<u>3</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Goodwill	35.712	71.429
	<u>35.712</u>	<u>71.429</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-48.151	22.104
	<u>-48.151</u>	<u>22.104</u>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	500.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>500.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-464.288
Årets afskrivning	-35.712
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-500.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>