

# Onkels Bodega Gedsted ApS

Østergade 14  
9631 Gedsted

CVR-nr.: 30 82 61 91

---

## Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. juni 2017

---

Tina Irene Lauritzen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
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 Onkels Bodega Gedsted 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.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Gedsted, den 16. juni 2017

## Direktion

Tina Irene Lauritzen

# Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

## Til ledelsen i Onkels Bodega Gedsted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Onkels Bodega Gedsted ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 Etiske 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 ledelsens 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 16. juni 2017

## **REVISORERNE HOSTRUPHUS**

### **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 20 56 04 95

Poul Borghus  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Onkels Bodega Gedsted ApS  
Østergade 14  
9631 Gedsted

Telefon: 22 74 00 26  
E-mail: tinalauritzen@hotmail.dk

CVR-nr.: 30 82 61 91  
Stiftet: 11. september 2007  
Hjemstedskommune: Vesthimmerlandskommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Tina Irene Lauritzen

**Revisor**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Danske Bank

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	645.857	591.900
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-534.478
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<b>-506.446</b>
	111.379	85.454
	Af- og nedskrivninger	-12.790
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<b>-11.195</b>
	98.589	74.259
2	Finansielle indtægter	228
3	Finansielle omkostninger	-30.545
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-58.486</b>
	68.272	15.841
	Skat af årets resultat	-17.588
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>3.078</b>
	<u>50.684</u>	<u>18.919</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	50.684
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>18.919</b>
	<u>50.684</u>	<u>18.919</u>

# Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Grunde og bygninger	807.702	708.374
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>807.702</u>	<u>708.374</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>807.702</u>	<u>708.374</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>40.909</u>	<u>22.316</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.093	3.070
Andre tilgodehavender	30.093	0
<b>Tilgodehavender</b>	<u>33.186</u>	<u>3.070</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<u>2.151</u>	<u>2.004</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>-3.608</u>	<u>31.344</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>72.638</u>	<u>58.734</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>880.340</u></u>	<u><u>767.107</u></u>

# Balance

Note	2016	2015	
	kr.	kr.	
<b>PASSIVER</b>			
	125.000	125.000	
	174.832	124.148	
4	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>249.148</b>	
	17.600	16.314	
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>16.314</b>	
5	Gæld til realkreditinstitutter	0	20.752
6	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	132.431	89.026
	Skyldig selskabsskat	14.302	1.243
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>146.733</b>	<b>111.021</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	191.459	191.459
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	21.453
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.366	48.833
	Anden gæld	124.350	128.879
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>416.176</b>	<b>390.624</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>562.909</b>	<b>501.645</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>880.340</b>	<b>767.107</b>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Hovedaktivitet		



# Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	499.818	474.597
Andre udgifter til social sikring	21.533	18.970
Øvrige personaleomkostninger	13.126	12.879
	<u>534.478</u>	<u>506.446</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	228	69
	<u>228</u>	<u>69</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	30.545	58.486
	<u>30.545</u>	<u>58.486</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsler tidligere år	124.148	105.229
Overført årets resultat	50.684	18.919
	<u>174.832</u>	<u>124.148</u>
<b>5 Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	99.675	99.675
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	-99.675	-78.923
<i>Langfristet del</i>	0	20.752
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	191.459	191.459
	<u>191.459</u>	<u>212.211</u>
<b>6 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	132.431	89.026
<i>Langfristet del</i>	132.431	89.026
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>132.431</u>	<u>89.026</u>

# Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 191.459, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 807.702.		
Selskabet har udstedt ejerpantebrev på kr. 335.000 med sikkerhed i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 809.236.		
<b>8 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år drift af restauration, køb og salg, investering samt		

# 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.

## BALANCEN

### 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. Der afskrives ikke på grunde.

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 udgør:

	<b>Brugstid</b>
Bygninger	70 år

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 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.

## Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## 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.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1286467001754

IP: 152.115.86.124

2017-06-16 12:57:33Z

NEM ID 

## Tina Irene Lauritzen Madsen

Direktør

På vegne af: Onkels Bodega ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-259050066907

IP: 85.191.188.187

2017-06-19 05:24:40Z

NEM ID 

## Tina Irene Lauritzen Madsen

Dirigent

På vegne af: Onkels Bodega ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-259050066907

IP: 85.191.188.187

2017-06-19 05:24:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 16PLD-XMJJM-N6QDQ-P5EQ5-P781F-IVV13

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>