

# ØLSTYKKE BAGERI ApS

Stationstorvet 1  
3650 Ølstykke

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/12/2018**

---

**Henrik H. Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ØLSTYKKE BAGERI ApS  
Stationstorvet 1  
3650 Ølstykke

CVR-nr: 75636911

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017-30. september 2018 for Ølstykke Bageri ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 03/12/2018

## **Direktion**

Henrik Hallenberg Hansen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomheden producerer håndværksbageri- og conditorvarer af høj kvalitet. Produkterne sælges fra samme adresse siden 1896, såvel en gros som en detail, og produktionen ledes i 4. generation af bagermesteren, der er selskabets direktør.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fastholdt aktivitetsniveauet fra sidste år, med en let stigende tendens, og nu med et forventet resultat.

Likviditeten er fortsat tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for Ølstykke Bageri ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprincip.

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 post.

Som målevaluta benyttes danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, (husleje og avance på solgte driftsmidler), omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

**Balance****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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

**Brugstid**

|   |       |
|---|-------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år  |
| Indretning af lejede lokaler            | 15 år |

Nyanskaffelser med brugstid under 3 år og en anskaffelsessum under tkr. 12 afskrives i anskaffelsesåret. Omkostninger til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år de er afholdt.

Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

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

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

**Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

**Gældsforpligtelser**

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Likvider

Likvide beholdninger består af kassebeholdning og bankindeståender.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

|   | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                |      | <b>4.159.502</b> | <b>3.788.462</b> |
| Personaleomkostninger .....   | 1    | -4.118.511       | -3.673.889       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | -78.557          | -63.412          |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>-37.566</b>   | <b>51.161</b>    |
| Andre finansielle indtægter .....                                       |      | 83.104           | 276.598          |
| Andre finansielle omkostninger .....                                    |      | -8.819           | -51.083          |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>36.719</b>    | <b>276.676</b>   |
| Skat af årets resultat .....  |      | -3.252           | -62.763          |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>33.467</b>    | <b>213.913</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                   |      | 100.000          | 100.000          |
| Overført resultat .....   |      | -66.533          | 113.913          |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>33.467</b>    | <b>213.913</b>   |

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

|   | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |      | 41.402           | 65.824           |
| Indretning af lejede lokaler .....                |      | 415.198          | 32.567           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>456.600</b>   | <b>98.391</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |      | <b>456.600</b>   | <b>98.391</b>    |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 |      | 68.500           | 69.300           |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |      | <b>68.500</b>    | <b>69.300</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 59.191           | 68.695           |
| Tilgodehavende skat .....                         |      | 23.766           | 52.879           |
| Andre tilgodehavender .....                       |      | 102.541          | 105.847          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |      | 34.642           | 23.047           |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>220.140</b>   | <b>250.468</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....         |      | 3.869.430        | 3.787.760        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>  |      | <b>3.869.430</b> | <b>3.787.760</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 955.472          | 1.397.807        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>5.113.542</b> | <b>5.505.335</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>5.570.142</b> | <b>5.603.726</b> |

# Balance 30. september 2018

## Passiver

|  | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 200.000          | 200.000          |
| Overført resultat .....  |      | 4.453.430        | 4.519.962        |
| Forslag til udbytte .....  |      | -100.000         | -100.000         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>4.553.430</b> | <b>4.619.962</b> |
| Deposita .....   |      | 13.500           | 13.500           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>13.500</b>    | <b>13.500</b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 179.559          | 224.410          |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 0                | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 339.898          | 305.412          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 483.755          | 440.442          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>1.003.212</b> | <b>970.264</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>1.016.712</b> | <b>983.764</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>5.570.142</b> | <b>5.603.726</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2017/18</b>   | <b>2016/17</b>   |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                       | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| Løn og gager                          | 3.268.112        | 2.900.646        |
| Pensionsbidrag                        | 462.898          | 415.979          |
| Andre omkostninger til social sikring | 387.501          | 357.264          |
|                                       | <b>4.118.511</b> | <b>3.673.889</b> |

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Det bemærkes, at bogført værdi af driftsmidler og indretning, kan være omfattet af pantet i i henhold til tinglysningslovens § 37 og § 38.

## 3. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Selskabet driver bageri fra Stationstorvet 1, 3650 Ølstykke, og betaler husleje til Bagermester Henrik H. Hansen, Ølstykke.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

|                                    | <b>2017/18</b> | <b>2016/17</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Antal ansatte, primo .....         | 10             | 11             |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 11             | 10             |
| Antal ansatte, ultimo .....        | 11             | 10             |

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).