

ØLSTYKKE BAGERI ApS

Stationstorvet 1
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

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: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016-30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 22/11/2017

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 bagemesteren, 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 pænt 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 2016/2017 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 5-10 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 salgsmkostninger 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 under-skud, 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 nettorealiseringsværdi.

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 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.788.462	3.721.943
Personaleomkostninger	1	-3.673.889	-4.206.735
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.412	-94.798
Resultat af ordinær primær drift		51.161	-579.590
Andre finansielle indtægter		276.598	161.767
Andre finansielle omkostninger		-51.083	-48.900
Ordinært resultat før skat		276.676	-466.723
Skat af årets resultat		-62.763	100.344
Årets resultat		213.913	-366.379
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		113.913	-466.379
I alt		213.913	-366.379

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.824	240.063
Indretning af lejede lokaler		32.567	62.291
Materielle anlægsaktiver i alt		98.391	302.354
Anlægsaktiver i alt		98.391	302.354
Råvarer og hjælpematerialer		69.300	56.000
Varebeholdninger i alt		69.300	56.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.695	63.949
Tilgodehavende skat		52.879	19.344
Andre tilgodehavender		105.847	168.474
Periodeafgrænsningsposter		23.047	22.998
Tilgodehavender i alt		250.468	274.765
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.787.760	2.551.342
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.787.760	2.551.342
Likvide beholdninger		1.397.807	2.352.258
Omsætningsaktiver i alt		5.505.335	5.234.365
Aktiver i alt		5.603.726	5.536.719

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		4.519.962	4.406.050
Forslag til udbytte		-100.000	-100.000
Egenkapital i alt		4.619.962	4.506.050
Deposita		13.500	13.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		13.500	13.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		224.410	180.256
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		305.412	443.541
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		440.442	393.372
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		970.264	1.017.169
Gældsforpligtelser i alt		983.764	1.030.669
Passiver i alt		5.603.726	5.536.719

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	2.900.646	3.173.621
Pensionsbidrag	415.979	782.007
Andre omkostninger til social sikring	357.264	251.107
	3.673.889	4.206.735

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

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	10	11