

# ØLSTYKKE BAGERI ApS

Stationstorvet 1  
3650 Ølstykke

Årsrapport  
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/12/2019**

---

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

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ØLSTYKKE BAGERI ApS  
                                 Stationstorvet 1  
                                 3650 Ølstykke

                                 CVR-nr:                75636911  
                                 Regnskabsår:        01/10/2018 - 30/09/2019

# 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for Ølstykke Bageri ApS for 2018/2019 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 anskaffessum 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 gælds metode 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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>4.278.953</b>	<b>4.159.502</b>
Personaleomkostninger .....	1	-4.139.599	-4.118.511
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-80.353	-78.557
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>59.001</b>	<b>-37.566</b>
Andre finansielle indtægter .....		151.067	83.104
Andre finansielle omkostninger .....		-9.554	-8.819
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>200.514</b>	<b>36.719</b>
Skat af årets resultat .....		-49.423	-3.252
<b>Årets resultat .....</b>		<b>151.091</b>	<b>33.467</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		100.000	100.000
Overført resultat .....		51.091	-66.533
<b>I alt .....</b>		<b>151.091</b>	<b>33.467</b>



# Balance 30. september 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		35.419	41.402
Indretning af lejede lokaler .....		375.901	415.198
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>411.320</b>	<b>456.600</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>411.320</b>	<b>456.600</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		91.000	68.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>91.000</b>	<b>68.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		67.320	59.191
Tilgodehavende skat .....		6.773	23.766
Andre tilgodehavender .....		53.103	102.541
Periodeafgrænsningsposter .....		27.835	34.642
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>155.031</b>	<b>220.140</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		4.020.497	3.869.430
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>4.020.497</b>	<b>3.869.430</b>
Likvide beholdninger .....		933.713	955.472
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.200.241</b>	<b>5.113.542</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.611.561</b>	<b>5.570.142</b>

# Balance 30. september 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		4.504.521	4.453.430
Forslag til udbytte .....		-100.000	-100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.604.521</b>	<b>4.553.430</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 .....		148.196	179.559
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		301.439	339.898
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		543.905	483.755
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>993.540</b>	<b>1.003.212</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.007.040</b>	<b>1.016.712</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.611.561</b>	<b>5.570.142</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	3.283.648	3.268.112
Pensionsbidrag	447.529	462.898
Andre omkostninger til social sikring	408.422	387.501
	<b>4.139.599</b>	<b>4.118.511</b>

## 2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	11