



***Beboerværtshuset "Den Våde Høne"***

CVR. nr. 60 76 11 16

Albertslund

Årsregnskab for 2016

Fremlagt og godkendt på fællesmødet

den            2017

Dirigent \_\_\_\_\_

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Den uafhængige revisions påtegning	2 - 3
Resultatopgørelse for 2016	4
Balance pr. 31.12.2016	5
Pengestrømsopgørelse 2016	6
Noter til årsregnskabet 2016	7 - 8

---

## VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

- Virksomheden      Beboerværtshuset "Den Våde Høne"  
Morbærhaven 5-37, 1. sal  
2620 Albertslund
- Telefon:            43 46 45 44  
Hjemmeside:      <http://hoenen.aub.dk/>  
E-mail:             [Hoenen@aub.dk](mailto:Hoenen@aub.dk)
- CVR-nr:            60 76 11 16  
Hjemsted:         Albertslund  
Regnskabsår:      1. januar - 31. december
- Daglig ledelse      Martin Pedersen, bestyrer  
Frederik B. Elgaard, regnskabsfører  
Jannick Bahle, indkøber
- Regnskab            Regnskabsklinikken  
v/Lars Sejerøe Munter  
Rypehusene 28  
2620 Albertslund
- Revisor             DLS Revision & Rådgivning  
v/Michael Dalsager, HD  
Åtoften 155  
2990 Nivå
- Fællesmøde         Ordinært fællesmøde afholdes  
2017, kl. 19.00, i Center 4.

## REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for Beboerværtshuset "Den Våde Høne".

Årsregnskabet er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af "Den Våde Hønes" aktiver, forpligtelser og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for 2016.

Årsregnskabet indstilles til fællesmødets godkendelse.

Albertslund, den 13. september 2017

Frederik B. Elgaard  
regnskabsfører

Martin Pedersen  
bestyrer

Jannick Bahle  
indkøber

Lars Sejerøe Munter  
regnskab

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Til beboerne i Morbærhaven

Jeg har revideret årsregnskabet for beboerværtshuset "Den Våde Høne" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

### Ledelsens ansvar

Hønegruppen har ansvaret for udarbejdelse og aflæggelse af årsregnskabet. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af beviser, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Supplerende bemærkninger**

I henhold til vedtægterne for Beboerfoening Morbærhaven, der også omfatter Beboerværtshuset Den Våde Høne, skal regnskabet for foreligge senest 2 måneder efter udløbet af regnskabsåret. Dette er ikke sket. Bortset den manglende overholdelse af tidsfristen, har jeg ikke yderligere bemærkninger.

**Konklusion**

Det er min opfattelse, at årsregnskabet, der er udarbejdet med udgangspunkt i årsregnskabsloven, giver et retvisende billede af "Den Våde Hønes" aktiver, forpligtelser og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2016.

Nivå, den 13. september 2017  
D L S Revision & Rådgivning

  
Michael Dalsager, HD

**RESULTATOPGØRELSE**

		2016	2015
	Note	kr.	kr.
<b>NETTOOMSÆTNING</b>			
Varesalg og entre		383.431	400.726
Vareforbrug	1	-213.309	-251.081
<b>Dækningsbidrag</b>		170.122	149.645
Dækningsgrad		44,4%	37,3%
Salgs- og administrationsomkostninger	2	-142.681	-150.332
<b>Driftsresultat før nyanskaffelser</b>		27.441	-687
Nyanskaffelser	3	-24.666	-14.247
<b>Driftsresultat</b>		2.775	-14.934
Finansielle omkostninger	4	-8.447	-5.463
<b>Årets resultat</b>		<b>-5.672</b>	<b>-20.397</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-5.672	-20.397

**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Varebeholdninger		33.133	25.712
Tilgodehavende hos Beboerforeningen		15.504	12.933
Andre tilgodehavender		5.555	4.045
Tilgodehavende merværdiafgift	6	0	0
Likvide beholdninger	5	107.978	47.326
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>162.170</b>	<b>90.016</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Saldo pr. 1. januar 2016		55.526	75.923
Kapitaltilførsel fra Beboerforeninger		20.000	0
Overført resultat		-5.672	-20.397
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>69.854</b>	<b>55.526</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
Bankgæld		496	0
Leverandørgæld		6.918	11.034
Lån Beboerforeningen		55.000	0
Skyldig merværdiafgift	6	9.899	3.456
Skyldige omkostninger		20.003	20.000
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>92.316</b>	<b>34.490</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>162.170</b>	<b>90.016</b>

**PENGESTRØMSOPGØRELSE PR. 31.DECEMBER**

	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Årets resultat før nyanskaffelser	18.994	-6.150
Nyanskaffelser	-24.666	-14.247
Driftens likviditetsvirkning før ændringer i arbejdskapital	-5.672	-20.397
Ændringer i varebeholdninger	-7.421	-257
Ændringer i tilgodehavender	-4.081	20.505
Ændringer i leverandører og andre kreditorer	57.826	8.835
Ændringer i arbejdskapital i alt	46.324	29.083
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET</b>	<b>40.652</b>	<b>8.686</b>
Kapitaltilførsel fra Beboerforeningen	20.000	0
<b>NETTOÆNDRING AF LIKVIDE MIDLER</b>	<b>60.652</b>	<b>8.686</b>
Likvide midler 01.01.2016	47.326	38.640
LIKVIDE MIDLER 31.12.2016	5 107.978	47.326
Likvide midler omfatter:		
Kassebeholdning	24.897	21.982
Bankbeholdninger	83.081	25.344
	5 107.978	47.326



## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2016 kr.	2015 kr.
<u>1. Vareforbrug</u>		
Varelager pr. 1. januar	25.712	25.455
Varekøb	220.730	251.338
	246.442	276.793
Varelager pr. 31. december	-33.133	-25.712
	<u>213.309</u>	<u>251.081</u>
 <u>2. Salgs - og administrationsomkostninger</u>		
Personaleomkostninger/fortæring	4.599	1.538
Viasat	0	11.626
Kontorartikler	5.597	4.402
Tryksager	1.197	320
Rengøring	0	56
Reparationer og vedligeholdelse	13.109	14.658
Forsikringer	25.784	24.651
Repræsentation	0	2.558
Licens, Visat, bevilling og service abonnement	6.236	568
Telefon	0	3.540
Musik og arrangementer (note 7)	22.280	26.608
Vagtselskab	19.287	24.234
Regnskabsmæssig assistance	14.400	14.400
Revision	20.000	19.000
Tab på debitorer	0	0
Diverse	10.192	2.173
	<u>142.681</u>	<u>150.332</u>

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2016 kr.	2015 kr.
<u>3. Nyanskaffelser</u>		
Kasseterminal og spiritusanlæg inkl. leasingydelse	11.011	10.963
Smoke Solution	0	0
Øvrige småanskaffelser	13.655	3.284
	<u>24.666</u>	<u>14.247</u>
<u>4. Finansieringsomkostninger, netto</u>		
Renteomkostninger	844	129
Bankomkostninger	7.603	5.334
	<u>8.447</u>	<u>5.463</u>
<u>5. Likvide beholdninger</u>		
Jyske Bank	83.081	25.344
Kassebeholdning	24.897	21.982
	<u>107.978</u>	<u>47.326</u>
<u>6. Merværdiafgift</u>		
Skyldig pr. 1. januar (negativ = skyldigt)	-3.456	27.276
Udgående afgift - regulering	0	0
Udgående afgift	-97.358	-97.707
	<u>-100.814</u>	<u>-70.431</u>
Indgående afgift	82.314	87.995
Afregnet i året	8.601	-21.020
Skyldig pr. 31. december (negativ = skyldigt)	<u>-9.899</u>	<u>-3.456</u>
<u>7. Musik og arrangementer</u>		
Honorarer	10.800	10.880
Musikarrangementer	10.280	10.300
Sommerfest	0	3.955
Diverse	1.200	1.473
Musik og arrangementer jf. note 2	<u>22.280</u>	<u>26.608</u>