



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

Albertslund

Årsregnskab for 2011

Fremlagt og godkendt på fællesmødet

den 19. april 2012

Dirigent \_\_\_\_\_

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Den uafhængige revisions påtegning	2 - 3
Resultatopgørelse for 2011	4
Balance pr. 31.12.2011	5
Pengestrømsopgørelse 2011	6
Noter til årsregnskabet 2011	7 - 8

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

Virksomheden	Beboerværtshuset "Den Våde Høne" Morbærhaven 5-37, 1. sal 2620 Albertslund
	Telefon: 43 46 45 44
	Hjemmeside: <a href="http://hoenen.aub.dk/">http://hoenen.aub.dk/</a>
	E-mail: <a href="mailto:Hoenen@aub.dk">Hoenen@aub.dk</a>
	CVR-nr: 60 76 11 16
	Hjemsted: Albertslund
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Eva Jensen, bestyrer Lotte Petersen, 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 19. april 2012, kl. 19.00, i Center 4.

## REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2011 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 2011 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for 2011.

Årsregnskabet indstilles til fællesmødets godkendelse.

Albertslund, den 18. marts 2012

Lars Sejerø Munter  
regnskabsfører

Eva Jensen  
bestyrer

Lotte Petersen  
indkøber

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Til beboerne i Morbærhaven

Jeg har revideret årsregnskabet for beboerværtshuset "Den Våde Høne" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011.

### 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.

### **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 2011 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2011.

### **Supplerende oplysninger**

"Den Våde Høne" har tabt hele sin egenkapital og den "Den Våde Hønes" fortsatte aktivitet og mulighed for overholdelse af sine forpligtelser, er således afhængig af finansiell støtte fra Beboerforening Morbærhaven.

Nivå, den 18. marts 2012

D L S Revision & Rådgivning

Michael Dalsager, HD

**RESULTATOPGØRELSE**

		2011	2010
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>NETTOOMSÆTNING</b>			
Varesalg og entre		410.974	360.975
Vareforbrug	1	-235.854	-153.046
<b>Dækningsbidrag</b>		175.120	207.929
Dækningsgrad		42,6%	57,6%
Salgs- og administrationsomkostninger	2	-262.420	-197.961
<b>Driftsresultat før nyanskaffelser</b>		-87.300	9.968
Nyanskaffelser	3	-23.657	-44.463
<b>Driftsresultat</b>		-110.957	-34.495
Finansielle omkostninger	4	1.867	207
<b>Årets resultat</b>		<b>-112.824</b>	<b>-34.702</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-112.824	-34.702

**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	Note	2011 kr.	2010 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Varebeholdninger		18.400	21.890
Andre tilgodehavender		3.483	4.393
Tilgodehavende merværdiafgift	6	636	0
Likvide beholdninger	5	42.188	59.462
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>64.707</b>	<b>85.745</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Saldo pr. 1. januar 2011		-110.780	-137.576
Kapitaltilførsel fra Beboerforeninger		129.118	61.498
Overført resultat		-112.824	-34.702
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>-94.486</b>	<b>-110.780</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
Leverandørgæld		3.000	5.102
Mellemregning med Beboerforeningen Morbærhaven		134.693	153.689
Skyldig merværdiafgift	6	0	16.734
Skyldige omkostninger		21.500	21.000
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>159.193</b>	<b>196.525</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>64.707</b>	<b>85.745</b>

**PENGESTRØMSOPGØRELSE PR. 31.DECEMBER**

	2011	2010
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Årets resultat før nyanskaffelser	-89.167	9.761
Nyanskaffelser	-23.657	-44.463
Driftens likviditetsvirkning før ændringer i arbejdskapital	-112.824	-34.702
Ændringer i varebeholdninger	3.490	-5.253
Ændringer i tilgodehavender	274	-4.195
Ændringer i leverandører og andre kreditorer	-37.332	-29.311
Ændringer i arbejdskapital i alt	-33.568	-38.759
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET</b>	<b>-146.392</b>	<b>-73.461</b>
Kapitaltilførsel fra Beboerforeningen	129.118	61.498
<b>NETTOÆNDRING AF LIKVIDE MIDLER</b>	<b>-17.274</b>	<b>-11.963</b>
Likvide midler 01.01.2011	59.462	71.425
<b>LIKVIDE MIDLER 31.12.2011</b>	<b>42.188</b>	<b>59.462</b>
	5	
Likvide midler omfatter:		
Kassebeholdning	7.796	3.750
Bankbeholdninger	34.392	55.712
	42.188	59.462
	5	



## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2011	2010
	kr.	kr.
<u>1. Vareforbrug</u>		
Varelager pr. 1. januar	21.890	16.637
Varekøb	232.364	158.299
	254.254	174.936
Varelager pr. 31. december	-18.400	-21.890
	235.854	153.046
<u>2. Salgs - og administrationsomkostninger</u>		
Personaleomkostninger/fortæring	27.499	29.008
Kontorartikler	3.288	3.128
Tryksager	0	488
Rengøring	19.307	7.595
Reparationer og vedligeholdelse	33.284	2.031
Dataløn	0	0
Forsikringer	27.999	25.699
Porto	25	0
Repræsentation	7.326	2.211
Licens, bevilling og service abonnement	12.999	12.190
Telefon	4.799	4.093
Musik og arrangementer (note 7)	30.398	31.473
Taxa	150	0
Vagtselskab	11.320	6.035
Regnskabsmæssig assistance	56.768	46.980
Revision	21.500	21.000
Tab på debitorer	65	4.390
Diverse	5.693	1.640
	262.420	197.961

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2011	2010
	kr.	kr.
<u>3. Nyanskaffelser</u>		
Kasseterminal og spiritusanlæg inkl. leasingydelse	6.243	31.046
Smoke Solution	10.200	10.200
Øvrige småanskaffelser	7.214	3.217
	<u>23.657</u>	<u>44.463</u>
<u>4. Finansieringsomkostninger, netto</u>		
Renteomkostninger	10	0
Bankomkostninger	1.857	207
	<u>1.867</u>	<u>207</u>
<u>5. Likvide beholdninger</u>		
Danske Bank, konto 2022-3	34.392	55.712
Kassebeholdning	7.796	3.750
	<u>42.188</u>	<u>59.462</u>
<u>6. Merværdiafgift</u>		
Skyldig pr.1. januar (negativ = skyldigt)	-16.734	-8.069
Udgående afgift	-103.493	-90.244
	-120.227	-98.313
Indgående afgift	105.838	75.751
Afregnet i året	15.025	5.828
Skyldig pr. 31. december (negativ = skyldigt)	<u>636</u>	<u>-16.734</u>
<u>7. Musik og arrangementer</u>		
Honorarer	11.850	16.880
Diverse	18.548	14.593
Musik og arrangementer jf. note 2	<u>30.398</u>	<u>31.473</u>