



Beboerværtshuset "Den Våde Høne"

Albertslund

Årsregnskab for 2012

Fremlagt og godkendt på fællesmødet

den 18. april 2013

Dirigent _____

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Den uafhængige revisions påtegning	2 - 3
Resultatopgørelse for 2012	4
Balance pr. 31.12.2012	5
Pengestrømsopgørelse 2012	6
Noter til årsregnskabet 2012	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
	CVR-nr: 60 76 11 16
	Hjemsted: Albertslund
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Martin Pedersen, bestyrer Helena Britt Jensen, 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 18. april 2013, kl. 19.00, i Center 4.

REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012 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 2012 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for 2012.

Årsregnskabet indstilles til fællesmødets godkendelse.

Albertslund, den 24. marts 2013

Lars Sejerø Munter
regnskabsfører

Martin Pedersen
bestyrer

Helena Britt Jensen
indkøber

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til beboerne i Morbærhaven

Jeg har revideret årsregnskabet for beboerværtshuset "Den Våde Høne" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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 2012 samt af resultatet af "Den Våde Hønes" aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2012.

Nivå, den 24. marts 2013

D L S Revision & Rådgivning

Michael Dalsager, HD

RESULTATOPGØRELSE

		2012	2011
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
NETTOOMSÆTNING			
Varesalg og entre		534.389	410.974
Vareforbrug	1	-260.474	-235.854
Dækningsbidrag		273.915	175.120
Dækningsgrad		51,3%	42,6%
Salgs- og administrationsomkostninger	2	-225.439	-262.420
Driftsresultat før nyanskaffelser		48.476	-87.300
Nyanskaffelser	3	-26.243	-23.657
Driftsresultat		22.233	-110.957
Finansielle omkostninger	4	-1.516	-1.867
Årets resultat		<u>20.717</u>	<u>-112.824</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>20.717</u>	<u>-112.824</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
AKTIVER			
Varebeholdninger		31.676	18.400
Andre tilgodehavender		11.623	3.483
Tilgodehavende merværdiafgift	6	0	636
Likvide beholdninger	5	105.586	42.188
AKTIVER I ALT		148.885	64.707
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Saldo pr. 1. januar 2012		-94.486	-110.780
Kapitaltilførsel fra Beboerforeninger		153.641	129.118
Overført resultat		20.717	-112.824
EGENKAPITAL I ALT		79.872	-94.486
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Leverandørgæld		5.893	3.000
Mellemregning med Beboerforeningen Morbærhaven		31.348	134.693
Skyldig merværdiafgift	6	10.272	0
Skyldige omkostninger		21.500	21.500
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		69.013	159.193
PASSIVER I ALT		148.885	64.707

PENGESTRØMSOPGØRELSE PR. 31.DECEMBER

	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Årets resultat før nyanskaffelser	46.960	-89.167
Nyanskaffelser	-26.243	-23.657
Driftens likviditetsvirkning før ændringer i arbejdskapital	20.717	-112.824
Ændringer i varebeholdninger	-13.276	3.490
Ændringer i tilgodehavender	-7.504	274
Ændringer i leverandører og andre kreditorer	-90.180	-37.332
Ændringer i arbejdskapital i alt	-110.960	-33.568
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-90.243	-146.392
Kapitaltilførsel fra Beboerforeningen	153.641	129.118
NETTOÆNDRING AF LIKVIDE MIDLER	63.398	-17.274
Likvide midler 01.01.2012	42.188	59.462
LIKVIDE MIDLER 31.12.2012	105.586	42.188
	5	
Likvide midler omfatter:		
Kassebeholdning	26.981	7.796
Bankbeholdninger	78.605	34.392
	105.586	42.188
	5	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2012	2011
	kr.	kr.
<u>1. Vareforbrug</u>		
Varelager pr. 1. januar	18.400	21.890
Varekøb	273.750	232.364
	292.150	254.254
Varelager pr. 31. december	-31.676	-18.400
	260.474	235.854
<u>2. Salgs - og administrationsomkostninger</u>		
Personaleomkostninger/fortæring	7.575	27.499
Kontorartikler	2.883	3.288
Tryksager	0	0
Rengøring	7.316	19.307
Reparationer og vedligeholdelse	10.878	33.284
Dataløn	0	0
Forsikringer	0	27.999
Porto	0	25
Repræsentation	3.802	7.326
Licens, bevilling og service abonnement	2.627	12.999
Telefon	3.618	4.799
Musik og arrangementer (note 7)	18.417	30.398
Taxa	0	150
Vagtselskab	52.413	11.320
Regnskabsmæssig assistance	87.615	56.768
Revision	21.500	21.500
Tab på debitorer	379	65
Diverse	6.416	5.693
	225.439	262.420

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2012	2011
	kr.	kr.
<u>3. Nyanskaffelser</u>		
Kasseterminal og spiritusanlæg inkl. leasingydelse	8.695	6.243
Smoke Solution	3.927	10.200
Øvrige småanskaffelser	13.621	7.214
	<u>26.243</u>	<u>23.657</u>
<u>4. Finansieringsomkostninger, netto</u>		
Renteomkostninger	10	10
Bankomkostninger	1.506	1.857
	<u>1.516</u>	<u>1.867</u>
<u>5. Likvide beholdninger</u>		
Danske Bank, konto 2022-3	78.605	34.392
Kassebeholdning	26.981	7.796
	<u>105.586</u>	<u>42.188</u>
<u>6. Merværdiafgift</u>		
Skyldig pr.1. januar (negativ = skyldigt)	636	-16.734
Udgående afgift	-133.583	-103.493
	-132.947	-120.227
Indgående afgift	123.000	105.838
Afregnet i året	-325	15.025
Skyldig pr. 31. december (negativ = skyldigt)	<u>-10.272</u>	<u>636</u>
<u>7. Musik og arrangementer</u>		
Honorarer	1.500	11.850
Diverse	16.917	18.548
Musik og arrangementer jf. note 2	<u>18.417</u>	<u>30.398</u>