

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

K/S Biograferne i Helsingør

Rønnebær Alle 110, 3000 Helsingør

CVR-nr. 19 51 20 96

Årsrapport for 2015

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17 / 3 2016.



Dirigent
Michael Obel

Hjemstedskommune: Helsingør

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver Cinema Center Helsingør som i alt omfatter 5 biografale.

Økonomisk udvikling

Årsrapporten for 2015 udviser et resultat på kr. 3.331.413 samt en egenkapital på kr. 5.199.413 incl. hensat udlodning kr. 3.331.413.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Vores forventninger til muligheden for biografdrift i området er fortsat indfriet. I 2016 vil denne status blive fastholdt og videreudviklet

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2015 for K/S Biograferne i Helsingør. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Helsingør, den 17. marts 2016

Som komplementar

Biograferne i Helsingør Komplementarselskab ApS



Michael Obel

Direktion



Torben Villesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i K/S Biograferne i Helsingør

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K/S Biograferne i Helsingør for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommanditselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.


Rødovre, den 17. marts 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskat er ikke afsat i årsrapporten, idet skatten af kommanditselskabets resultat pålignes og opkræves hos de enkelte kommanditister.

Udskudt skat indregnes alene hos de enkelte kommanditister.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 10 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris reguleret for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	10.941.534	9.828.954
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-4.886.229	-4.315.434
2	Personaleomkostninger	<u>-2.410.308</u>	<u>-2.320.775</u>
	Resultat før afskrivninger	3.644.997	3.192.745
3	Afskrivninger	<u>-312.701</u>	<u>-1.064.607</u>
	Resultat før finansiering	3.332.296	2.128.138
	Renteindtægter	493	4.684
	Renteudgifter	<u>-1.376</u>	<u>-1.323</u>
	Årets resultat	<u><u>3.331.413</u></u>	<u><u>2.131.499</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	0	0
	Udlodning	<u>3.331.413</u>	<u>2.131.499</u>
		<u><u>3.331.413</u></u>	<u><u>2.131.499</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	103.253	211.799
	Driftsmateriel og inventar	<u>1.123.627</u>	<u>1.203.782</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.226.880</u>	<u>1.415.581</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.226.880</u>	<u>1.415.581</u>
	Varelager	<u>127.204</u>	<u>154.879</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>127.204</u>	<u>154.879</u>
	Debitorer	452.050	388.391
	Øvrige tilgodehavender	69.250	28.788
	Periodeafgrænsningsposter	<u>69.799</u>	<u>83.099</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>591.099</u>	<u>500.278</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.977.018</u>	<u>4.450.891</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.977.018</u>	<u>4.450.891</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.695.321</u>	<u>5.106.048</u>
	Aktiver i alt	<u>7.922.201</u>	<u>6.521.629</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Grundkapital	1.868.000
	Overført til næste år	0
	Hensat til udlodning	3.331.413
5	Egenkapital i alt	3.999.499
	Kreditorer	759.477
	Skyldige omkostninger	1.262.604
	Periodeafgrænsningsposter	700.707
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.722.788
	Gældsforpligtelser i alt	2.722.788
	Passiver i alt	7.922.201
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	6.521.629

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	520.341	437.922
Lokaleomkostninger	3.131.718	2.460.056
Administrationsomkostninger	1.234.170	1.417.456
	<u>4.886.229</u>	<u>4.315.434</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.266.870	2.167.788
Pensioner	66.164	63.000
Andre omkostninger til social sikring	21.779	25.406
Andre personaleomkostninger	55.495	64.581
	<u>2.410.308</u>	<u>2.320.775</u>
3 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	108.546	678.019
Driftsmateriel og inventar	204.155	386.588
	<u>312.701</u>	<u>1.064.607</u>
4 Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Drifts- materiel og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	14.338.927	7.198.067
Tilgang	0	124.000
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>14.338.927</u>	<u>7.322.067</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/1 2015	14.127.128	5.994.285
Afskrivninger i året	108.546	204.155
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>14.235.674</u>	<u>6.198.440</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>103.253</u>	<u>1.123.627</u>

5 Egenkapital

	<u>Grund-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	1.868.000	0	2.131.499	3.999.499
Udlodning	0	0	-2.131.499	-2.131.499
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.331.413</u>	<u>3.331.413</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>1.868.000</u>	<u>0</u>	<u>3.331.413</u>	<u>5.199.413</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Kommanditselskabet har i egen varetægt ubelånt løsøreejerpantebreve i alt nom. Kr. 3.500.000 med sikkerhed i driftsmateriel, inventar, lejemål og goodwill.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en månedlig ydelse på ca. kr. 144.000. Huslejekontrakten har en opsigelsesperiode på 6 måneder.

Kommanditselskabet har indgået leasingaftale med en restløbetid på 21 måneder og en restforpligtelse på ca. kr. 382.000.

Kommanditselskabet har indgået leasingaftale med en restløbetid på 41 måneder og en restforpligtelse på ca. kr. 1.090.000.

Herudover har kommanditselskabet, ikke påtaget sig kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser.