

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



Erhvervsstyrelsen

Drive In Bio ApS

Nymøllevej 5, 3540 Lyngø

CVR-nr. 32 33 07 54

Årsrapport for 1/9 2016 - 31/8 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/1 2018.



Dirigent

Hans Henrik Kehlet

Hjemstedskommune: Allerød

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af biograf.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabsloven er ændret og årsregnskabs opstilling er tilrettet i henhold til dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/2017.

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/9 2016 - 31/8 2017 for Drive In Bio ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Lynge, den 29. januar 2018

Direktion

Hans Henrik Kehlet

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Drive In Bio ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Drive In Bio ApS for regnskabsåret 1/9 2016 - 31/8 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 29. januar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives over 10 år, da ledelsens ikke er i stand til pålideligt at skønne brugstiden.

Materielle anlægsaktiver

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

Ejendom afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på kr. 1.294.212 svarende til grundens kostpris.

Der nedskrives til dagsværdi såfremt denne er lavere end den bogførte værdi.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en restværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationssværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/9 2016 - 31/8 2017

Note	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
	Indtægter	
	2.486.022	2.016.774
	Udgifter	
1	-2.418.197	-2.081.696
	<u>67.825</u>	<u>-64.922</u>
	Resultat før afskrivninger	
2	-174.841	-187.127
	<u>-107.016</u>	<u>-252.049</u>
	Resultat før finansiering	
	0	0
	-105.726	-84.595
	<u>-212.742</u>	<u>-336.644</u>
	Resultat før skat	
3	-37.149	65.938
	<u>-249.891</u>	<u>-270.706</u>
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	-299.891	-270.706
	50.000	0
	<u>-249.891</u>	<u>-270.706</u>

Balance pr. 31/8 2017

Note		31/8 2017	31/8 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>120.000</u>	<u>150.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>120.000</u>	<u>150.000</u>
	Ejendomme	2.693.913	2.725.017
	Driftsmidler	<u>363.476</u>	<u>377.213</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.057.389</u>	<u>3.102.230</u>
	Deposita	<u>150.000</u>	<u>225.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>225.000</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>3.327.389</u>	<u>3.477.230</u>
	Færdigvarer og handelsvarer	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Periodeafgrænsningsposter	37.438	30.757
3	Udskudt skatteaktiv	0	37.149
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>67.620</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>105.058</u>	<u>67.906</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>749.116</u>	<u>1.300.946</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>904.174</u>	<u>1.418.852</u>
	Aktiver i alt	<u>4.231.563</u>	<u>4.896.082</u>

Balance pr. 31/8 2017

Note		31/8 2017	31/8 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	684.695	984.586
	Afsat udbytte	50.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>814.695</u>	<u>1.064.586</u>
	Prioritetsgæld	2.000.999	2.129.555
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.000.999</u>	<u>2.129.555</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	126.000	126.000
	Periodeafgrænsningsposter	8.500	0
	Kreditorer	592.847	672.516
	Banklån	109.917	295.743
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	0
	Gæld til koncernforbundne selskaber	0	108.202
	Anden gæld	578.605	499.480
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.415.869</u>	<u>1.701.941</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.416.868</u>	<u>3.831.496</u>
	Passiver i alt	<u>4.231.563</u>	<u>4.896.082</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	2.165.645	1.880.211
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	28.786	20.320
Andre personaleudgifter	<u>223.766</u>	<u>181.165</u>
	<u>2.418.197</u>	<u>2.081.696</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	113.737	123.356
Tab ved salg af driftsmidler	0	2.667
Ejendomme	31.104	31.104
Goodwill	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>174.841</u>	<u>187.127</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>37.149</u>	<u>-65.938</u>
	<u>37.149</u>	<u>-65.938</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>37.149</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>Ejendomme</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum pr. 1/9 2016	225.000	2.849.433	667.958	300.000
Tilgang	25.000	0	100.000	0
Afgang	<u>-100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/8 2017	<u>150.000</u>	<u>2.849.433</u>	<u>767.958</u>	<u>300.000</u>
Afskrivninger pr. 1/9 2016	0	124.416	290.745	150.000
Afskrivninger i året	0	31.104	113.737	30.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/8 2017	<u>0</u>	<u>155.520</u>	<u>404.482</u>	<u>180.000</u>
Bogført værdi pr. 31/8 2017	<u>150.000</u>	<u>2.693.913</u>	<u>363.476</u>	<u>120.000</u>

Den seneste kontante ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2016 andrager kr. 1.700.000.

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/9 2016	80.000	984.586	0	1.064.586
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-299.891</u>	<u>50.000</u>	<u>-249.891</u>
Egenkapital pr. 31/8 2017	<u>80.000</u>	<u>684.695</u>	<u>50.000</u>	<u>814.695</u>

6 Prioritetsgæld

De samlede ejendoms lån udgør kr. 2.191.940, hvoraf kr. 126.000 forfalder til betaling indenfor 12 måneder. Af de samlede ejendoms lån forfalder ca. kr. 1.560.000 til betaling efter 5 år.

Kursværdien af de samlede lån udgør kr. 2.191.940.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Leasingforpligtelser:	Ydelse	Resterende	Betaling
Leasingobjekt:	<u>pr. måned</u>	<u>ydelser</u>	<u>ved udløb</u>
Barco Cinema Projekter	9.865	8	85.000

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 2.126.999 er der givet pant i grunde og bygninger.

Der er ligeledes givet pant i grunde og bygninger i forbindelse med optagelse af banklån.

Der er stillet virksomhedspant med kr. 750.000 i selskabets driftsmidler og goodwill.

Driftsmidler andrager kr. 363.476.

Goodwill andrager kr. 120.000

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.