

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))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Drive In Bio ApS

Nymøllevej 5, 3540 Lyngø

CVR-nr. 32 33 07 54

Årsrapport for 1/9 2017 - 31/8 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/2 2019.


Dirigent
Hans Henrik Kehlet

Hjemstedskommune: Allerød

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER

FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af biograf.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/2018.

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/9 2017 - 31/8 2018 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 11. februar 2019

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 2017 - 31/8 2018 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 revisorerets 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 11. februar 2019

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi 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 anskaffelsværdi 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. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/9 2017 - 31/8 2018

Note		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.291.868	2.486.022
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-2.034.109</u>	<u>-2.418.197</u>
	Resultat før afskrivninger	257.759	67.825
2	Afskrivninger	<u>-161.915</u>	<u>-174.841</u>
	Resultat før finansiering	95.844	-107.016
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-77.240</u>	<u>-105.726</u>
	Resultat før skat	18.604	-212.742
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-37.149</u>
	Årets resultat	<u>18.604</u>	<u>-249.891</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-62.396	-299.891
	Ekstraordinært udbytte	81.000	0
	Udbytte	<u>0</u>	<u>50.000</u>
		<u>18.604</u>	<u>-249.891</u>

Balance pr. 31/8 2018

Note		31/8 2018	31/8 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	90.000	120.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	90.000	120.000
	Ejendomme	2.662.809	2.693.913
	Driftsmidler	282.022	363.476
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.944.831	3.057.389
	Deposita	73.000	150.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	73.000	150.000
4	Anlægsaktiver i alt	3.107.831	3.327.389
	Færdigvarer og handelsvarer	50.000	50.000
	Varebeholdninger i alt	50.000	50.000
	Periodeafgrænsningsposter	79.259	37.438
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.620	67.620
	Tilgodehavender i alt	96.879	105.058
	Likvide beholdninger i alt	1.139.362	749.116
	Omsætningsaktiver i alt	1.286.241	904.174
	Aktiver i alt	4.394.072	4.231.563

Balance pr. 31/8 2018

Note		31/8 2018	31/8 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	622.299	684.695
	Afsat udbytte	0	50.000
5	Egenkapital i alt	<u>702.299</u>	<u>814.695</u>
	Prioritetsgæld	1.863.367	2.000.999
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.863.367</u>	<u>2.000.999</u>
0	Kortfristet del af langfristet gæld	126.000	126.000
	Periodeafgrænsningsposter	8.500	8.500
	Kreditorer	699.216	592.847
	Banklån	84.703	109.917
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	70.909	0
	Gæld til koncernforbundne selskaber	0	0
	Anden gæld	839.078	578.605
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.828.406</u>	<u>1.415.869</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.691.773</u>	<u>3.416.868</u>
	Passiver i alt	<u>4.394.072</u>	<u>4.231.563</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	1.803.645	2.165.645
Pensioner	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	15.064	28.786
Andre personaleudgifter	165.400	223.766
	<u>2.034.109</u>	<u>2.418.197</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	100.811	113.737
Ejendomme	31.104	31.104
Goodwill	30.000	30.000
	<u>161.915</u>	<u>174.841</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	0	0
Regulering af udskudt skat	0	37.149
	<u>0</u>	<u>37.149</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>Ejendomme</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum pr. 1/9 2017	150.000	2.849.433	767.958	300.000
Tilgang	8.000	0	85.000	0
Afgang	<u>-85.000</u>	<u>0</u>	<u>-83.800</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/8 2018	<u>73.000</u>	<u>2.849.433</u>	<u>769.158</u>	<u>300.000</u>
Afskrivninger pr. 1/9 2017	0	155.520	404.482	180.000
Afskrivninger i året	0	31.104	100.811	30.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18.157</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/8 2018	<u>0</u>	<u>186.624</u>	<u>487.136</u>	<u>210.000</u>
Bogført værdi pr. 31/8 2018	<u>73.000</u>	<u>2.662.809</u>	<u>282.022</u>	<u>90.000</u>

Den seneste kontante ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2017 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 2017	80.000	684.695	50.000	814.695
Udbetalt udbytte	0	0	-131.000	-131.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-62.396</u>	<u>81.000</u>	<u>18.604</u>
Egenkapital pr. 31/8 2018	<u>80.000</u>	<u>622.299</u>	<u>0</u>	<u>702.299</u>

6 Prioritetsgæld

De samlede ejendoms lån udgør kr. 1.989.367, hvoraf kr. 126.000 forfalder til betaling indenfor 12 måneder. Af de samlede ejendoms lån forfalder ca. kr. 1.356.000 til betaling efter 5 år.

Kursværdien af de samlede lån udgør kr. 1.989.367.

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Leasingforpligtelser:	Ydelse	Resterende	Betaling
Leasingobjekt:	<u>pr. måned</u>	<u>ydelser</u>	<u>ved udløb</u>
SS Leasing	3.628	7	100.000

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Kehlet Media Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 1.989.367 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. 282.022.

Goodwill andrager kr. 90.000

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

