

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. 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 2015 - 31/8 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11 / 11 / 2017

Dirigent
Hans Henrik Kehlet

Hjemstedskommune: Allerød

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet er drift af biograf og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

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

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/9 2015 - 31/8 2016 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 30. januar 2017

Direktion

Mans 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 1/1 - 31/12 2016 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 30. januar 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret 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

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, inklusive 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. Udnyttet skatteværdi af indkomst er ført via mellemregning med moderselskabet.

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.

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. 12.900 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 2015 - 31/8 2016

Note	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
	Indtægter	
	2.016.774	2.233.771
	Udgifter	
1	<u>-2.081.696</u>	<u>-1.590.591</u>
	-64.922	643.180
	Resultat før afskrivninger	
2	<u>-187.127</u>	<u>-144.349</u>
	-252.049	498.831
	Resultat før finansiering	
	0	0
	<u>-84.595</u>	<u>-68.555</u>
	-336.644	430.276
	Resultat før skat	
3	<u>65.938</u>	<u>-102.607</u>
	<u>-270.706</u>	<u>327.669</u>
	Resultatdisponering	
	-270.706	227.669
	0	100.000
	<u>-270.706</u>	<u>327.669</u>

Balance pr. 31/8 2016

Note		31/8 2016	31/8 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>180.000</u>
	Ejendomme	2.725.017	2.756.121
	Driftsmidler	<u>377.213</u>	<u>157.813</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.102.230</u>	<u>2.913.934</u>
	Deposita	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>3.477.230</u>	<u>3.318.934</u>
	Færdigvarer og handelsvarer	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Periodeafgrænsningsposter	30.757	9.611
3	Udskudt skat	37.149	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>6.278</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>67.906</u>	<u>15.889</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.300.946</u>	<u>1.724.906</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.418.852</u>	<u>1.790.795</u>
	Aktiver i alt	<u>4.896.082</u>	<u>5.109.729</u>

Balance pr. 31/8 2016

Note		31/8 2016	31/8 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	984.586	1.255.292
	Afsat udbytte	0	100.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.064.586</u>	<u>1.435.292</u>
3	Udskudt skat	0	28.789
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>28.789</u>
	Prioritetsgæld	2.129.555	2.256.716
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.129.555</u>	<u>2.256.716</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	126.000	126.000
	Kreditorer	672.516	654.864
	Banklån	295.743	0
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	35.795
	Gæld til koncernforbundne selskaber	108.202	0
	Anden gæld	499.480	572.273
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.701.941</u>	<u>1.388.932</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.831.496</u>	<u>3.645.648</u>
	Passiver i alt	<u>4.896.082</u>	<u>5.109.729</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	1.880.211	1.395.359
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	20.320	19.531
Andre personaleudgifter	181.165	175.701
	<u>2.081.696</u>	<u>1.590.591</u>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede var	<u>2</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	123.356	83.245
Tab ved salg af driftsmidler	2.667	0
Ejendomme	31.104	31.104
Goodwill	30.000	30.000
	<u>187.127</u>	<u>144.349</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	0	89.156
Regulering af udskudt skat	-65.938	13.451
	<u>-65.938</u>	<u>102.607</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>37.149</u>	<u>-28.789</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>Ejendomme</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum pr. 1/9 2015	225.000	2.849.433	442.535	300.000
Tilgang	0	0	345.423	0
Afgang	0	0	-120.000	0
Anskaffelsessum pr. 31/8 2016	<u>225.000</u>	<u>2.849.433</u>	<u>667.958</u>	<u>300.000</u>
Afskrivninger pr. 1/9 2015	0	93.312	284.722	120.000
Afskrivninger i året	0	31.104	123.356	30.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	-117.333	0
Afskrivninger pr. 31/8 2016	<u>0</u>	<u>124.416</u>	<u>290.745</u>	<u>150.000</u>
Bogført værdi pr. 31/8 2016	<u>225.000</u>	<u>2.725.017</u>	<u>377.213</u>	<u>150.000</u>

Den seneste kontante ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2015 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 2015	80.000	1.255.292	100.000	1.435.292
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-270.706	0	-270.706
Egenkapital pr. 31/8 2016	<u>80.000</u>	<u>984.586</u>	<u>0</u>	<u>1.064.586</u>

6 Prioritetsgæld

De samlede ejendoms lån udgør kr. 2.255.555, hvoraf kr. 126.000 forfalder til betaling indenfor 12 måneder. Af de samlede ejendoms lån forfalder ca. kr. 1.650.000 til betaling efter 5 år.

Kursværdien af de samlede lån udgør kr. 2.304.428.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Leasingforpligtelser:	Ydelse	Resterende	Betaling
Leasingobjekt:	pr. måned	ydelser	ved udløb
Barco Cinema Projekter	9.865	20	85.000
Barco Cinema Projekter	8.125	7	40.000
Barco DP2K	9.272	10	100.000

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

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 2.255.555 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. 377.213

Goodwill andrager kr. 150.000

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