

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

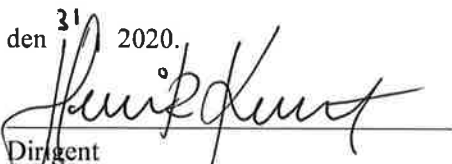
CVR-nr. 32 33 07 54

Årsrapport for 1/9 2018 - 31/8 2019

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31. 2020.



Dirigent

Hans Henrik Kehlet

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 2018/2019.

Ledelsespåtegning



Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/9 2018 - 31/8 2019 for Drive In Bio ApS. 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.

Revision af årsrapport

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

Lynge, den 31. januar 2020

Direktion

Hans Henrik Kehlet Birgit 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 2018 - 31/8 2019 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 revisorer's 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 31. januar 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

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

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger, til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter 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 anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives over 10 år, da ledelsen ikke er i stand til pålideligt at skønne brugstiden.

Materielle anlægsaktiver

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

Ejendomme 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. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 2018 - 31/8 2019

Note		2018/2019	2017/2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.322.602	2.291.868
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.371.126	-2.034.109
2	Afskrivninger	<u>-157.897</u>	<u>-161.915</u>
	Resultat før finansiering	793.579	95.844
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-77.863</u>	<u>-77.240</u>
	Resultat før skat	715.716	18.604
3	Beregnete skatter	<u>-99.741</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>615.975</u>	<u>18.604</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	615.975	-62.396
	Ekstraordinært udbytte	0	81.000
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>615.975</u>	<u>18.604</u>

Der er mellem regnskabsårets afslutning og aflæggelsen af årsrapporten udbetalt kr. 108.000 i ekstraordinært udbytte. Dette blev besluttet på en ekstraordinær generalforsamling den 27/11 2019.

Balance pr. 31/8 2019

Note		31/8 2019	31/8 2018
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Goodwill	<u>60.000</u>	<u>90.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>60.000</u>	<u>90.000</u>
	Ejendomme	2.631.705	2.662.809
	Driftsmidler	<u>185.229</u>	<u>282.022</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.816.934</u>	<u>2.944.831</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>73.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>73.000</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>2.876.934</u>	<u>3.107.831</u>
	Færdigvarer og handelsvarer	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Periodeafgrænsningsposter	200.432	79.259
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>17.620</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>200.432</u>	<u>96.879</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.896.650</u>	<u>1.139.362</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.147.082</u>	<u>1.286.241</u>
	Aktiver i alt	<u>5.024.016</u>	<u>4.394.072</u>

Balance pr. 31/8 2019

Note		31/8 2019	31/8 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	1.238.274	622.299
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>1.318.274</u>	<u>702.299</u>
3	Udskudt skat	<u>48.059</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>48.059</u>	<u>0</u>
	Prioritetsgæld	<u>1.722.222</u>	<u>1.863.367</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.722.222</u>	<u>1.863.367</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	126.000	126.000
	Periodeafgrænsningsposter	9.312	8.500
	Kreditorer	902.340	699.216
	Banklån	0	84.703
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	51.682	0
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	27.432	70.909
	Gæld til koncernforbundne selskaber	4.250	0
	Anden gæld	<u>814.445</u>	<u>839.078</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.935.461</u>	<u>1.828.406</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.657.683</u>	<u>3.691.773</u>
	Passiver i alt	<u>5.024.016</u>	<u>4.394.072</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/2019	2017/2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	2.224.358	1.803.645
Pensioner	0	50.000
Andre omkostninger til social sikring	24.068	15.064
Andre personaleudgifter	<u>122.700</u>	<u>165.400</u>
	<u>2.371.126</u>	<u>2.034.109</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	96.793	100.811
Ejendomme	31.104	31.104
Goodwill	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>157.897</u>	<u>161.915</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	51.682	0
Regulering af udskudt skat	<u>48.059</u>	<u>0</u>
	<u>99.741</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>48.059</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>Ejendomme</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum pr. 1/9 2018	73.000	2.849.433	769.158	300.000
Tilgang	0	0	0	0
Afgang	<u>-73.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/8 2019	<u>0</u>	<u>2.849.433</u>	<u>769.158</u>	<u>300.000</u>
Afskrivninger pr. 1/9 2018	0	186.624	487.136	210.000
Afskrivninger i året	0	31.104	96.793	30.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/8 2019	<u>0</u>	<u>217.728</u>	<u>583.929</u>	<u>240.000</u>
Bogført værdi pr. 31/8 2019	<u>0</u>	<u>2.631.705</u>	<u>185.229</u>	<u>60.000</u>

Den seneste kontante ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2018 andrager kr. 1.700.000.

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/9 2018	80.000	622.299	0	702.299
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>615.975</u>	<u>0</u>	<u>615.975</u>
Egenkapital pr. 31/8 2019	<u>80.000</u>	<u>1.238.274</u>	<u>0</u>	<u>1.318.274</u>

6 Prioritetsgæld

De samlede ejendoms lån udgør kr. 1.848.222, 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. 1.848.222.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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. 1.848.222 er der givet pant i grunde og bygninger. Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

