

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

Baltoppen Bio ApS

Baltorpvej 20, 2750 Ballerup

CVR-nr. 34 47 82 28

Årsrapport for 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/6 2018.

Dirigent

Jan Boye Thomsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive biograf og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Årsrapporten for 2017 udviser et resultat på kr. 50.170 og en egenkapital på kr. 100.971.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Baltoppen 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.

Ballerup, den 7. juni 2018

Direktion

Jan Boye Thomsen
Jan Boye Thomsen

Bestyrelse

Jan Boye Thomsen
Jan Boye Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Baltoppen Bio ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Baltoppen Bio ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 7. juni 2018

JS Revision

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



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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

Nettoomsætning 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.

Personaleomkostninger

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

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.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over en forventet levetid på 7 år.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

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

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år, til en forventet scrapværdi på kr. 0.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år, til en forventet scrapværdi på kr. 0.

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

Varebeholdninger

Varebeholdning er målt til kostpris.

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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.317.394	1.222.887
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.202.812</u>	<u>-1.143.236</u>
	Resultat før afskrivninger	114.582	79.651
2	Afskrivninger	<u>-50.244</u>	<u>-68.044</u>
	Resultat før finansiering	64.338	11.607
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-18</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	64.320	11.607
3	Beregnete skatter	<u>-14.150</u>	<u>-2.553</u>
	Årets resultat	<u>50.170</u>	<u>9.054</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	50.170	9.054
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>50.170</u>	<u>9.054</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>7.142</u>	<u>14.285</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>7.142</u>	<u>14.285</u>
	Indretning af lejede lokaler	59.379	81.584
	Driftsmidler og inventar	<u>25.215</u>	<u>46.111</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>84.594</u>	<u>127.695</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>91.736</u>	<u>141.980</u>
	Varelager	<u>49.505</u>	<u>49.505</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>49.505</u>	<u>49.505</u>
	Debitorer	42.441	27.603
	Øvrige tilgodehavender	0	0
3	Udskudt skatteaktiv	6.545	8.137
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>48.986</u>	<u>35.740</u>
	Likvide beholdninger	<u>547.490</u>	<u>494.274</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>547.490</u>	<u>494.274</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>645.981</u>	<u>579.519</u>
	Aktiver i alt	<u><u>737.717</u></u>	<u><u>721.499</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	20.971	-29.199
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>100.971</u>	<u>50.801</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	181.270	157.453
	Mellemregning med moderselskab	6.654	3.878
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	105.941	187.941
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	12.558	2.776
	Anden gæld	<u>330.323</u>	<u>318.650</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>636.746</u>	<u>670.698</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>636.746</u>	<u>670.698</u>
	Passiver i alt	<u><u>737.717</u></u>	<u><u>721.499</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.129.720	1.087.114
Pensioner	40.000	5.004
Andre omkostninger til social sikring	14.625	16.683
Andre personaleomkostninger	18.467	34.435
	<u>1.202.812</u>	<u>1.143.236</u>
Antal personer beskæftigede i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	7.143	7.143
Driftsmidler og inventar	20.896	49.799
Indretning af lejede lokaler	22.205	11.102
	<u>50.244</u>	<u>68.044</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	12.558	2.776
Udskudt skat, regulering	1.592	-223
	<u>14.150</u>	<u>2.553</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>6.545</u>	<u>8.137</u>

4	Anlægsaktiver	Immaterielle	Materielle	
		Anlægsaktiver	Anlægsaktiver	
		Goodwill	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	50.000	111.016	391.012
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	50.000	111.016	391.012
	Afskrivninger pr. 1/1 2017	35.715	29.432	344.901
	Afskrivninger i året	7.143	22.205	20.896
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	42.858	51.637	365.797
	Bogført værdi pr. 31/12 2017	7.142	59.379	25.215

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	-29.199	0	50.801
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	50.170	0	50.170
	Egenkapital pr. 31/12 2017	80.000	20.971	0	100.971

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.