

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

Baltoppen Bio ApS

Baltorpvej 20, 2750 Ballerup

CVR-nr. 34 47 82 28

Årsrapport for 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 2/6 2017.



Dirigent

Jan Boye Thomsen

Hjemstedskommune: Ballerup

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

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

Årsrapporten for 2016 udviser et resultat på kr. 9.054 og en egenkapital på kr. 50.801.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 27. april 2017

Direktion

Jan Boye Thomsen

Bestyrelse

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 2016 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 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 27. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. 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

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, de 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 anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

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

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.222.887	1.465.935
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.143.236</u>	<u>-1.193.783</u>
	Resultat før afskrivninger	79.651	272.152
2	Afskrivninger	<u>-68.044</u>	<u>-93.514</u>
	Resultat før finansiering	11.607	178.638
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-22</u>
	Resultat før skat	11.607	178.616
3	Beregnete skatter	<u>-2.553</u>	<u>-42.514</u>
	Årets resultat	<u>9.054</u>	<u>136.102</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	9.054	136.102
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>9.054</u>	<u>136.102</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>14.285</u>	<u>21.428</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>14.285</u>	<u>21.428</u>
	Indretning af lejede lokaler	81.584	42.767
	Driftsmidler og inventar	<u>46.111</u>	<u>95.910</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>127.695</u>	<u>138.677</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>141.980</u>	<u>160.105</u>
	Varelager	<u>49.505</u>	<u>49.505</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>49.505</u>	<u>49.505</u>
	Debitorer	27.603	0
	Øvrige tilgodehavender	0	0
3	Udskudt skatteaktiv	8.137	7.914
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>20.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>35.740</u>	<u>27.914</u>
	Likvide beholdninger	<u>494.274</u>	<u>613.568</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>494.274</u>	<u>613.568</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>579.519</u>	<u>690.987</u>
	Aktiver i alt	<u>721.499</u>	<u>851.092</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-29.199	-38.253
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>50.801</u>	<u>41.747</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	157.453	172.659
	Mellemregning med moderselskab	3.878	3.878
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	187.941	197.837
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	2.776	0
	Anden gæld	<u>318.650</u>	<u>434.971</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>670.698</u>	<u>809.345</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>670.698</u>	<u>809.345</u>
	Passiver i alt	<u>721.499</u>	<u>851.092</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.087.114	1.129.926
Pensioner	5.004	4.740
Andre omkostninger til social sikring	16.683	21.189
Andre personaleomkostninger	34.435	37.928
	<u>1.143.236</u>	<u>1.193.783</u>
Antal personer beskæftigede i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	7.143	7.143
Driftsmidler og inventar	49.799	80.261
Indretning af lejede lokaler	11.102	6.110
	<u>68.044</u>	<u>93.514</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	2.776	0
Udskudt skat, regulering	-223	42.514
	<u>2.553</u>	<u>42.514</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>8.137</u>	<u>7.914</u>

4	Anlægsaktiver	Immaterielle	Materielle	
		Anlægsaktiver	Anlægsaktiver	
		Goodwill	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	50.000	61.097	391.012
	Tilgang	0	49.919	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	50.000	111.016	391.012
	Afskrivninger pr. 1/1 2016	28.572	18.330	295.102
	Afskrivninger i året	7.143	11.102	49.799
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	35.715	29.432	344.901
	Bogført værdi pr. 31/12 2016	14.285	81.584	46.111

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2016	80.000	-38.253	0	41.747
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	9.054	0	9.054
	Egenkapital pr. 31/12 2016	80.000	-29.199	0	50.801

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.