

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Baltoppen Bio ApS

Baltorpvej 20, 2750 Ballerup

CVR-nr. 34 47 82 28

Årsrapport for 2020

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/6 2021.

Dirigent
Jan Bøye 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. De økonomiske forhold, er i 2020, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 371.158. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf.

Der henvises til note 6 herom.

Årsrapporten for 2020 udviser et resultat på kr. -142.429 samt en egenkapital på kr. 71.925 inkl. hensat udlodning på kr. 0.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 16. juni 2021

Direktion

Jan Bøye Thomsen

Bestyrelse

Jan Bøye 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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 revisors 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 16. juni 2021

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 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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, 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 kursgevinster 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	799.918	1.527.991
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-962.027	-1.377.959
2	Afskrivninger	-20.012	-32.291
	Resultat før finansiering	-182.121	117.741
	Renteindtægter	1.241	0
	Renteudgifter	-2.072	-2.063
	Resultat før skat	-182.952	115.678
3	Beregnete skatter	40.523	-25.449
	Årets resultat	-142.429	90.229
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-142.429	90.229
	Udbytte	0	0
		-142.429	90.229

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	0	14.969
	0	5.043
	<u>0</u>	<u>20.012</u>
4	<u>0</u>	<u>20.012</u>
	10.000	49.505
	<u>10.000</u>	<u>49.505</u>
	2.750	18.242
	133.616	0
3	<u>48.760</u>	<u>8.237</u>
	<u>185.126</u>	<u>26.479</u>
	186.545	639.106
	<u>186.545</u>	<u>639.106</u>
	381.671	715.090
	<u>381.671</u>	<u>735.102</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	80.000	80.000
	-8.075	134.354
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>71.925</u>	<u>214.354</u>
	Egenkapital i alt	
3	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	
	35.563	94.950
	9.029	9.029
	9.441	4.441
	0	26.875
	<u>255.713</u>	<u>385.453</u>
	<u>309.746</u>	<u>520.748</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	
	<u>309.746</u>	<u>520.748</u>
	Gældsforpligtelser i alt	
	<u>381.671</u>	<u>735.102</u>
	Passiver i alt	
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
6	Særlige poster	

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	871.702	1.276.544
Pensioner	38.000	48.000
Andre omkostninger til social sikring	18.880	21.172
Andre personaleomkostninger	33.445	32.243
	<u>962.027</u>	<u>1.377.959</u>
Antal personer beskæftigede i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	5.043	10.086
Indretning af lejede lokaler	14.969	22.205
	<u>20.012</u>	<u>32.291</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	26.875
Udskudt skat, regulering	-40.523	-1.426
	<u>-40.523</u>	<u>25.449</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>48.760</u>	<u>8.237</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle	
	Anlægsaktiver	
	<u>Indretning af</u>	<u>Driftsmidler</u>
	<u>lejede lokaler</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	111.016	391.012
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>111.016</u>	<u>391.012</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2020	96.047	385.969
Afskrivninger i året	14.969	5.043
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>111.016</u>	<u>391.012</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Jan B Holding ApS som administrationsselskab.

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 administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået lejeaftaler omkring popkornmaskine og varmeskab med kvartalvis ydelse på henholdsvis kr. 1.600 og kr. 1.200.

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

6 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 371.158 som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste og personaleudgifter i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	300.751
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	192.409
Personalomkostninger, lønkomensation	<u>178.749</u>
	<u>371.158</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Bøye Thomsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-659348566589

IP: 80.197.xxx.xxx

2021-07-01 14:08:34Z

NEM ID 

Jan Bøye Thomsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-659348566589

IP: 80.197.xxx.xxx

2021-07-01 14:08:34Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-07-01 14:31:58Z

NEM ID 

Jan Bøye Thomsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-659348566589

IP: 80.197.xxx.xxx

2021-07-01 19:29:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0WF15-ZOEAO-588UG-BQZSW-AIMED-Z0FCY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>