

Kino i Valby IVS

c/o Bo Bertelsen
Gammel Jernbanevej 36
2500 Valby

CVR-nr. 36957441

Årsrapport 2016/17

(Opstillet uden revision eller review)

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 07-11-2017

Anita Dam Johannsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Kino i Valby IVS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-08-2016 - 31-07-2017 for Kino i Valby IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-07-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-08-2016 - 31-07-2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 07-11-2017

Direktion

Bo Skaarup Bertelsen
Direktør

Anita Dam Johannsen
Direktør

Kino i Valby IVS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kino i Valby IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kino i Valby IVS for regnskabsåret 01-08-2016 - 31-07-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Kino i Valby IVS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Valby, den 07-11-2017

Juel Viborg
Registrede Revisor
CVR-nr. 30563670

Dorte Juel Viborg
Registreret revisor

Kino i Valby IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kino i Valby IVS c/o Bo Bertelsen Gammel Jernbanevej 36 2500 Valby
CVR-nr.	36957441
Stiftelsesdato	01-08-2015
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-08-2016 - 31-07-2017
Direktion	Bo Skaarup Bertelsen, Direktør Anita Dam Johannsen , Direktør
Revisor	Juel Viborg Registrede Revisor Gammel Køge Landevej 55, 4 2500 Valby CVR-nr.: 30563670

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive biograf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-08-2016 - 31-07-2017 udviser et resultat på kr. 141.057, og selskabets balance pr. 31-07-2017 udviser en balancesum på kr. 1.044.068, og en egenkapital på kr. 457.873.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kino i Valby IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner:	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Kino i Valby IVS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		359.907	588.835
Personaleomkostninger	1	-18.260	-2.565
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-136.422	-136.422
Driftsresultat		205.225	449.848
Finansielle omkostninger	2	-14.299	-45.965
Resultat før skat		190.926	403.883
Skat af årets resultat	3	-49.869	-87.068
Årets resultat		141.057	316.815
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserver fra iværksætterselskab		49.999	0
Overført resultat		91.058	316.815
Resultatdisponering		141.057	316.815

Kino i Valby IVS

Balance 31. juli 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	409.268	545.690
Materielle anlægsaktiver		409.268	545.690
Deposita		184.597	179.985
Finansielle anlægsaktiver		184.597	179.985
Anlægsaktiver		593.865	725.675
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.105	6.665
Andre tilgodehavender		46.731	90.990
Tilgodehavender		67.836	97.655
Andre værdipapirer og kapitalandele		29.070	29.070
Værdipapirer og kapitalandele		29.070	29.070
Likvide beholdninger		353.297	913.482
Omsætningsaktiver		450.203	1.040.207
Aktiver		1.044.068	1.765.882

Kino i Valby IVS

Balance 31. juli 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksættertab		49.999	0
Overført resultat		407.873	316.815
Egenkapital	5	457.873	316.816
Hensættelser til udskudt skat	6	5.627	0
Hensatte forpligtelser		5.627	0
Gæld til banker		0	257.964
Leverandører af varer og tjenesteydelser		429.258	676.018
Selskabsskat		131.310	87.068
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.000	428.016
Kortfristede gældsforpligtelser		580.568	1.449.066
Gældsforpligtelser		580.568	1.449.066
Passiver		1.044.068	1.765.882
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016/17	2015/16		
1. Personaleomkostninger				
Andre personaleomkostninger	18.260	2.565		
	18.260	2.565		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0		
Alle medarbejder er frivillige				
2. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	14.299	45.965		
	14.299	45.965		
3. Skat af årets resultat				
Selskabsskat, aktuel	44.242	87.068		
Reg. af udskudt skat	5.627	0		
	49.869	87.068		
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	682.112	0		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	682.112		
Kostpris ultimo	682.112	682.112		
Af- og nedskrivninger primo	-136.422	0		
Årets afskrivninger	-136.422	-136.422		
Af- og nedskrivninger ultimo	-272.844	-136.422		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	409.268	545.690		
5. Egenkapitalopgørelse				
	Kapital	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1		316.815	316.816
Forslag til årets resultatdisponering		49.999	91.058	141.057
	1	49.999	407.873	457.873
Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 2 år.				
6. Hensættelser til udskudt skat, specificeret				
Udskudt skat			5.627	0
Saldo ultimo			5.627	0
7. Eventualforpligtelser				
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.				

Noter

2016/17

2015/16

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er garanti forpligtelser på 539.962 kr. overfor TDC og FAFID, på henholdsvis 449.962 kr og 90.000 kr.

PENNEO

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

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

Anita Dam Johannsen

Direktør

På vegne af: Kino i Valby IVS

Serienummer: CVR:36957441-RID:61194587

IP: 93.167.193.98

2017-11-28 07:18:41Z

NEM ID 

Bo Skaarup Bertelsen

Direktør

På vegne af: Kino i Valby IVS

Serienummer: PID:9208-2002-2-813512106981

IP: 88.83.25.146

2017-12-18 02:24:03Z

NEM ID 

Dorte Juel Viborg

Registreret revisor

På vegne af: Juel Viborg ApS

Serienummer: CVR:30563670-RID:25382440

IP: 87.60.41.53

2017-12-18 02:25:20Z

NEM ID 

Anita Dam Johannsen

Dirigent

På vegne af: Kino i Valby IVS

Serienummer: CVR:36957441-RID:61194587

IP: 93.167.193.98

2017-12-18 08:31:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TSKJP-XPVYL-FBZLG-ULWUM-4W2PM-OPFBF

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>