

Biografklub Danmark A/S

Vognmagergade 10, 1120 København K

CVR-nr. 36 97 39 43



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12. oktober 2016

Som dirigent:



Erik Westphal Stephensen

MORTEN ANKER NIELSEN



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15. juli 2015 - 30. juni 2016 for Biografklub Danmark A/S.

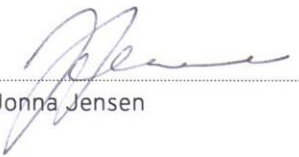
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. juli 2015 - 30. juni 2016.

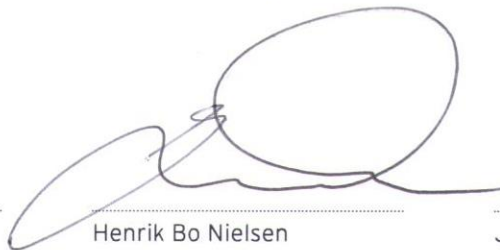

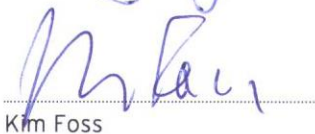

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. oktober 2016
Direktion:


.....
Jonna Jensen

Bestyrelse:


.....
Erik Westphal Stephensen
formand
.....
Henrik Bo Nielsen
.....
Jane Lykke Vieker
.....
Torben Villesen
.....
Sune Lind Thomsen
.....
Klaus Jørgen Hansen
.....
Kim Foss
.....
Michael Berg
.....
Helle Holm Schmidt

.....
Erik Hamre

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Biografklub Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Biografklub Danmark A/S for regnskabsåret 15. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. oktober 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28


Lissen Fagerlin Hammer
statsaut. revisør

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Biografklub Danmark A/S
Adresse, postnr., by	Vognmagergade 10, 1120 København K
CVR-nr.	36 97 39 43
Stiftet	15. juli 2015
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	15. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Erik Westphal Stephensen, formand Henrik Bo Nielsen Jane Lykke Viekær Torben Villesen Sune Lind Thomsen Klaus Jørgen Hansen Kim Foss Michael Berg Helle Holm Schmidt Erik Hamre
Direktion	Jonna Jensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med drift af en biografklub for det voksne biografpublikum og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2015/16 udgør 11.629.283 kr. Resultatopgørelsen for 2015/16 udviser et overskud på 118.453 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 618.453 kr.

Selskabet blev stiftet pr. 15. juli 2015 og har med virkning pr. denne dato overtaget driften af Biografklub Danmark fra sin moderfond; Den Erhvervsdrivende Fond Biografklub Danmark. Overtagelsen af driftsaktiviteten er gennemført efter "sammenlægningsmetoden", hvorefter sammenligningstal vedrørende driftsaktiviteten er indarbejdet i nærværende årsregnskab.

Resultatet er i første års drift påvirket af betydelige investeringer i IT, administrationsbidrag til klubbens leverandører samt udvikling af ny digital platform.

Resultatet for 2015/16 betragtes på denne baggrund som tilfredsstillende.

Virksomhedens likvide beredskab anses for tilstrækkeligt til at gennemføre driften i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for vurderingen af regnskabet.

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	2.399.616	5.343.694
2	Personaleomkostninger	-1.981.731	-1.956.872
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-16.600	0
	Resultat før finansielle poster	401.285	3.386.822
3	Finansielle indtægter	0	9.586
4	Finansielle omkostninger	-239.244	-18.252
	Resultat før skat	162.041	3.378.156
5	Skat af årets resultat	-43.588	-799.893
	Årets resultat	<u>118.453</u>	<u>2.578.263</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>118.453</u>	<u>2.578.263</u>
		<u>118.453</u>	<u>2.578.263</u>

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	3.329.370	0
		<u>3.329.370</u>	<u>0</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.200	0
		<u>33.200</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.362.570</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	1.195.841	3.810
	Periodeafgrænsningsposter	0	29.254
		<u>1.195.841</u>	<u>33.064</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.692.477</u>	<u>6.000.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.888.318</u>	<u>6.033.064</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.250.888</u>	<u>6.033.064</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	500.000	500.000
	Overført resultat	118.453	0
	Egenkapital i alt	<u>618.453</u>	<u>500.000</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	43.588	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>43.588</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.882.642	4.182.642
		<u>3.882.642</u>	<u>4.182.642</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	300.000	944.127
	Anden gæld	3.406.205	406.295
		<u>3.706.205</u>	<u>1.350.422</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.588.847</u>	<u>5.533.064</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.250.888</u>	<u>6.033.064</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Sikkerhedsstillelser
 9 Nærtstående parter



Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 15. juli 2015	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	118.453	118.453
Egenkapital 30. juni 2016	<u>500.000</u>	<u>118.453</u>	<u>618.453</u>

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Biografklub Danmark A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg omfatter salg af billetabonnementer til Biografklubbens filmprogram og indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til filmkopier, markedsføring, håndtering og administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
-----------------------------------------	------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle aktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.929.566	1.886.472
Andre omkostninger til social sikring	15.165	14.400
Andre personaleomkostninger	37.000	56.000
	<u>1.981.731</u>	<u>1.956.872</u>

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

	2015/16	2014/15		
kr.				
3 Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	0	9.586		
	<u>0</u>	<u>9.586</u>		
4 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	175.142	0		
Andre finansielle omkostninger	64.102	18.252		
	<u>239.244</u>	<u>18.252</u>		
5 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	799.893		
Årets regulering af udskudt skat	43.588	0		
	<u>43.588</u>	<u>799.893</u>		
6 Materielle anlægsaktiver				
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgange		49.800		
Kostpris 30. juni 2016		<u>49.800</u>		
Afskrivninger		16.600		
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>16.600</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>33.200</u>		
7 Langfristede gældsforpligtelser				
kr.	Gæld i alt 30/6 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.182.642	300.000	3.882.642	2.682.642
	<u>4.182.642</u>	<u>300.000</u>	<u>3.882.642</u>	<u>2.682.642</u>

Årsregnskab 15. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået aftale om servicering og forbrug af kopimaskine. Forpligtelsen udgør 66,6 t.kr. i kontraktens løbetid.

Lejeforpligtelser vedrørende husleje udgør 54 t.kr., svarende til en uopsigelighedsperiode på 6 måneder.

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30/6 2016.

9 Nærtstående parter

Biografklub Danmark A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>
Den Erhvervsdrivende Fond Biografklub Danmark	København