

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

MovieHouse Hellerup ApS

Bengtasvej 19, 2900 Hellerup.

CVR-nr. 39 59 03 79

Årsrapport for 2022

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/6 2023.

Dirigent
Michael Obel

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver biografer i Hellerup som i alt omfatter 5 biografale.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2022, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 910.048. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf.

Der henvises til note 7 herom.

Årsrapporten for 2022 udviser et resultat på kr. 798.582 samt en egenkapital på kr. 4.061.051 inkl. hensat udlodning på kr. 0.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2022 for MovieHouse Hellerup 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31. maj 2023

Direktion

Jacob Elkær-Hansen

Bestyrelse

Michael Obel
Formand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i MovieHouse Hellerup ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MovieHouse Hellerup ApS for 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yder-

ligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 31. maj 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 %. 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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 10 år, til en scrapværdi på kr. 0.

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

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris reguleret for ukurans.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende år. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kassebeholdninger samt indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	8.109.333	7.691.898
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	-4.243.536	-3.572.507
2	Afskrivninger	-2.221.119	-2.222.032
	Resultat før finansiering	<u>1.644.678</u>	<u>1.897.359</u>
	Renteindtægter	164	95
	Renteudgifter	-620.016	-556.687
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	<u>1.024.826</u>	<u>1.340.767</u>
3	Beregnete skatter	-226.244	-295.453
	Årets resultat	<u><u>798.582</u></u>	<u><u>1.045.314</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	798.582	1.045.314
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>798.582</u></u>	<u><u>1.045.314</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	12.638.509	13.787.009
Driftsmateriel og inventar	<u>6.846.151</u>	<u>7.918.770</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.484.660</u>	<u>21.705.779</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>19.484.660</u>	<u>21.705.779</u>
Varelager	<u>340.077</u>	<u>548.042</u>
Varebeholdninger i alt	<u>340.077</u>	<u>548.042</u>
Debitorer	234.427	1.219.761
Øvrige tilgodehavender	233.570	334.086
Periodeafgrænsningsposter	<u>61.753</u>	<u>194.509</u>
Tilgodehavender i alt	<u>529.750</u>	<u>1.748.356</u>
Likvide beholdninger	<u>11.841.779</u>	<u>6.629.974</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>11.841.779</u>	<u>6.629.974</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.711.606</u>	<u>8.926.372</u>
Aktiver i alt	<u><u>32.196.266</u></u>	<u><u>30.632.151</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	50.000	50.000
	4.011.051	3.212.469
	0	0
	<u>4.061.051</u>	<u>3.262.469</u>
	Egenkapital i alt	
3	<u>1.745.528</u>	<u>1.664.029</u>
	<u>1.745.528</u>	<u>1.664.029</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	
5	<u>13.348.558</u>	<u>14.664.227</u>
	<u>13.348.558</u>	<u>14.664.227</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	
5	1.200.000	1.077.000
	1.174.125	1.467.859
	5.150.000	5.150.000
	5.372.259	3.198.754
	144.745	147.813
	<u>13.041.129</u>	<u>11.041.426</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	
	<u>26.389.687</u>	<u>25.705.653</u>
	Gældsforpligtelser i alt	
	<u>32.196.266</u>	<u>30.632.151</u>
	Passiver i alt	
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Særlige poster	

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	4.087.329	3.442.624
Pensioner	0	1.906
Andre omkostninger til social sikring	110.225	86.261
Andre personaleomkostninger	45.982	41.716
	<u>4.243.536</u>	<u>3.572.507</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>13</u>	<u>7</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	1.148.500	1.148.500
Driftsmateriel og inventar	1.072.619	1.073.532
	<u>2.221.119</u>	<u>2.222.032</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	144.745	147.813
Udskudt skat, regulering	81.499	147.640
	<u>226.244</u>	<u>295.453</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.745.528</u>	<u>1.664.029</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver	
	Indretning af lejede lokaler	Drifts- materiel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	17.227.503	11.059.876
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	17.227.503	11.059.876
Samlede afskrivninger pr. 1/1 2022	3.440.493	3.141.106
Afskrivninger i året	1.148.500	1.072.619
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2022	4.588.993	4.213.725
Bogført værdi pr. 31/12 2022	12.638.510	6.846.151

5 Langfristet gæld:

	Restgæld	Kursværdi	Afdrag	Rest efter
			indenfor 1 år	5 år
Anlægslån:				
SparNord	10.716.628	10.716.628	900.000	6.200.000
Vækstfonden	3.831.930	3.831.930	300.000	2.300.000
	<u>14.548.558</u>	<u>14.548.558</u>	<u>1.200.000</u>	<u>8.500.000</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for banklån har selskabet tinglyst løsøreejerpantebrev i alt nom. kr. 13.800.000 med sikkerhed i driftsmateriel, inventar, lejemål og goodwill (virksomhedspant).

Til sikkerhed for lån hos trediepart har selskabet tinglyst løsøreejerpantebrev i alt nom. kr. 4.000.000 med sikkerhed i driftsmateriel, inventar, lejemål og goodwill (virksomhedspant).

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en samlet forpligtelse på ca. 14 mio. kr. pr. balancedagen.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Hannibal Media Group ApS som administrationselskab. 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 administrationselskabets årsregnskab.

Herudover har selskabet, ikke påtaget sig kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser.

7 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 engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 910.048 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 personaleomkostninger i resultatopgørelsen.

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

	2022 kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	910.048
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	737.987
Personaleomkostninger, lønkompensation	<u>172.061</u>
	<u>910.048</u>

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.”

Jacob Elkær-Hansen

Direktør

Serienummer: 5a5465d2-3097-4f49-8c76-9af75b74d5e7

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-06-12 13:14:33 UTC



Michael Thura Obel

Bestyrelsesformand

Serienummer: 45d19e88-66e0-4216-a517-a96f7b341acd

IP: 128.76.xxx.xxx

2023-06-13 08:10:24 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-06-13 08:36:53 UTC



Michael Thura Obel

Dirigent

Serienummer: 45d19e88-66e0-4216-a517-a96f7b341acd

IP: 128.76.xxx.xxx

2023-06-13 11:55:10 UTC



Penneo dokumentnøgle: YEDPS-DQOVN-UESC6-P3GNK-ITED6-Q7555

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>