

Victoria Teatret ApS
CVR-nr. 72137817
Storgade 15E
4180 Sorø

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2016

Dirigent

Navn: Heine Amstrup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Victoria Teatret ApS
Storgade 15E
4180 Sorø

CVR-nr.: 72137817
Hjemsted: Sorø
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 57830663

Direktion

Heine Amstrup
Morten Hallgreen
Børge Bjerre
Jørn Ebbe Lago Hvidtfeldt
Hans Eberholst
Jens Erik Redsted Jensen
Bjarne Kastberg
Torben Lund
Susanne Demring

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Victoria Teatret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 31.05.2016

Direktion

Heine Amstrup

Morten Hallgreen

Børge Bjerre

Jørn Ebbe Lago Hvidtfeldt

Hans Eberholst

Jens Erik Redsted Jensen

Bjarne Kastberg

Torben Lund

Susanne Demring

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Victoria Teatret ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Victoria Teatret ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 vurdering 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 udforme 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Stampe
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i biografdrift og anden kulturel virksomhed i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 127 t.kr. mod et underskud på 10 t.kr. i 2014. Selskabets egenkapital udgør herefter 989 t.kr.

Der forventes et positivt resultat i 2016.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger, andre driftsindtægter, personaleomkostninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved billetsalg og cafésalg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder driftstilskud fra kommunen og støtte til digitalisering.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen på det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Sponsorbidrag, der er modtaget til finansiering af anlægsaktiver, er modregnet i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-10 år

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til beregnet kostpris. Kostprisen er opgjort på baggrund af salgspris med fradrag af merværdiafgift og gennemsnitlig avance inden for repræsentative varegrupper. Der foretages nedskrivning på ukurante varer, herunder langsomt omsættelige varer.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		292.637	102
Personaleomkostninger	1	<u>(131.579)</u>	<u>(116)</u>
Driftsresultat		161.058	(14)
Andre finansielle indtægter		<u>1.077</u>	<u>2</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		162.135	(12)
Skat af ordinært resultat	2	<u>(35.200)</u>	<u>2</u>
Årets resultat		<u>126.935</u>	<u>(10)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>126.935</u>	<u>(10)</u>
		<u>126.935</u>	<u>(10)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.549	11
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>6.549</u>	<u>11</u>
Andre tilgodehavender		79.422	41
Finansielle anlægsaktiver		<u>79.422</u>	<u>41</u>
Anlægsaktiver		<u>85.971</u>	<u>52</u>
Råvarer og hjælpematerialer		43.502	28
Varebeholdninger		<u>43.502</u>	<u>28</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		640	12
Udskudt skat	4	122.779	158
Andre tilgodehavender		18.770	20
Periodeafgrænsningsposter		6.395	6
Tilgodehavender		<u>148.584</u>	<u>196</u>
Likvide beholdninger		<u>975.329</u>	<u>818</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.167.415</u>	<u>1.042</u>
Aktiver		<u><u>1.253.386</u></u>	<u><u>1.094</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	170.000	170
Overført overskud eller underskud		818.997	692
Egenkapital		<u>988.997</u>	<u>862</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		155.119	140
Anden gæld	6	109.270	92
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>264.389</u>	<u>232</u>
Gældsforpligtelser		<u>264.389</u>	<u>232</u>
Passiver		<u><u>1.253.386</u></u>	<u><u>1.094</u></u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	170.000	692.062	862.062
Årets resultat	0	126.935	126.935
Egenkapital ultimo	170.000	818.997	988.997

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	128.870	112
Andre personaleomkostninger	2.709	4
	131.579	116
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	35.200	(7)
Effekt af ændrede skattesatser	0	5
	35.200	(2)
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	82.039	249.014
Kostpris ultimo	82.039	249.014
Af- og nedskrivninger primo	(70.698)	(249.014)
Årets afskrivninger	(4.792)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(75.490)	(249.014)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.549	0
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	85.152	115
Fremførbare skattemæssige underskud	37.627	43
	122.779	158

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Ordinære anparter	9	170.000
	9	170.000
	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
6. Anden gæld		
Moms og afgifter	19.165	15
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	4.323	3
Andre skyldige omkostninger	85.782	74
	109.270	92
	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	136.000	126
	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
8. Eventualforpligtelser		
Andre eventualforpligtelser	50.000	50
Eventualforpligtelser	50.000	50

Garantien er stillet af selskabets pengeinstitut til Foreningen af Filmudlejere.