

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

## Erhvervsstyrelsen

### Baltoppen Bio ApS

Baltorpvej 20, 2750 Ballerup

CVR-nr. 34 47 82 28

#### Årsrapport for 2015

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/6 2016.

\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Jan Boye Thomsen

Hjemstedskommune: Ballerup

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i at drive biografvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Årsrapporten for 2015 udviser et resultat på kr. 136.102 og en egenkapital på kr. 41.747.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat og der henvises til årsrapporten herom.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

### **Forventet udvikling**

Der forventes fremover en øget aktivitet med et positivt resultat, hvorved egenkapitalen forventes reetableret.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 30. maj 2016

### **Direktion**



Jan Boye Thomsen

### **Bestyrelse**



Jan Boye Thomsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i Baltoppen Bio ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Baltoppen Bio ApS 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt 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 etiske 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 opstillingen 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.

Rødovre, den 30. maj 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### **Resultatopgørelsen**

#### **Indtægtskriterium**

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

Førstegangsydelse ved leasing er periodiseret over leasingkontraktens løbetid

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning.

Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning føres via mellemregning med moderselskabet.

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**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 7 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdning er målt til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoavance	2.686.911	1.937.602
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-1.220.976	-935.864
2	Personaleudgifter	<u>-1.193.783</u>	<u>-1.029.289</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	272.152	-27.551
3	Afskrivninger	<u>-93.514</u>	<u>-95.390</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	178.638	-122.941
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-22</u>	<u>-320</u>
	<b>Resultat før skat</b>	178.616	-123.261
4	Beregnete skatter	<u>-42.514</u>	<u>28.053</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>136.102</u>	<u>-95.208</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	136.102	-95.208
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>136.102</u>	<u>-95.208</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Goodwill	21.428	28.571
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>21.428</u>	<u>28.571</u>
	Indretning af lejede lokaler	42.767	48.877
	Driftsmidler og inventar	95.910	125.740
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>138.677</u>	<u>174.617</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>160.105</u>	<u>203.188</u>
	Varelager	49.505	49.505
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>49.505</u>	<u>49.505</u>
	Debitorer	0	29.228
	Øvrige tilgodehavender	0	0
4	Udskudt skatteaktiv	7.914	50.428
	Periodeafgrænsningsposter	20.000	60.000
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>27.914</u>	<u>139.656</u>
	Likvide beholdninger	613.568	474.060
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>613.568</u>	<u>474.060</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>690.987</u>	<u>663.221</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>851.092</u>	<u>866.409</u>

**Balance pr. 31/12 2015**

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-38.253	-174.355
	Afsat udbytte	0	0
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>41.747</u>	<u>-94.355</u>
4	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	172.659	254.243
	Mellemregning med moderselskab	3.878	3.878
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	197.837	155.072
	Anden gæld	434.971	547.571
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>809.345</u>	<u>960.764</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>809.345</u>	<u>960.764</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>851.092</u>	<u>866.409</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	178.265	192.190
Lokaleomkostninger	212.115	157.920
Administrationsomkostninger	830.596	585.754
	<u>1.220.976</u>	<u>935.864</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	1.129.926	982.492
Pensioner	4.740	9.127
Andre omkostninger til social sikring	21.189	25.215
Andre personaleomkostninger	37.928	12.455
	<u>1.193.783</u>	<u>1.029.289</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Goodwill	7.143	7.143
Driftsmidler og inventar	80.261	75.217
Indretning af lejede lokaler	6.110	6.110
Tab ved salg af automobil	0	6.920
	<u>93.514</u>	<u>95.390</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	42.514	-28.053
	<u>42.514</u>	<u>-28.053</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>7.914</u>	<u>50.428</u>



5	Anlægsaktiver	Immaterielle	Materielle			
		Anlægsaktiver	Anlægsaktiver			
		Goodwill	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	50.000	61.097	340.581		
	Tilgang	0	0	50.431		
	Afgang	0	0	0		
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2015</b>	<b>50.000</b>	<b>61.097</b>	<b>391.012</b>		
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	21.429	12.220	214.841		
	Afskrivninger i året	7.143	6.110	80.261		
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0		
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2015</b>	<b>28.572</b>	<b>18.330</b>	<b>295.102</b>		
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2015</b>	<b>21.428</b>	<b>42.767</b>	<b>95.910</b>		
6	Egenkapital	Selskabs-	Overført			
		kapital	resultat	Udbytte		
					I alt	
		Egenkapital pr. 1/1 2015	80.000	-174.355	0	-94.355
		Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	136.102	0	136.102	
	Egenkapital pr. 31/12 2015	80.000	-38.253	0	41.747	

#### 7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået leasingaftale omfattende digitalt fremvisningsudstyr. Aftalen har en restløbetid på 8 måneder og en restforpligtelse på ca. kr. 186.000.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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