

Korsør Bio's Venner

CVR-nummer 26271398

Internt årsregnskab 2019

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af internt årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Korsør Bio's Venner
Jens Baggesens Gade 17
4220 Korsør

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 26271398
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019

Bestyrelse

Charlotte Kaas Formand
Miee Agnete Swendsen
Jacob Pedersen
Martin Visby
Margit Enderlein

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsregnskab for 2019.

Årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vor opfattelse, at årsregnskab giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Korsør, den 25. marts 2020

Bestyrelsen:



Charlotte Kaas

Formand



Mies Agnete Svendsen



Jacob Pedersen



Martin Visby



Margit Enderlein

Revisors erklæring om opstilling af internt årsregnskab

Til ledelsen af Korsør Bio's Venner

Vi har opstillet årsregnskab for Korsør Bio's Venner for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som foreningens ledelse har tilvejebragt. Regnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere foreningens ledelse med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i regnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det interne regnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er selskabets ledelses 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, foreningens ledelse har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i regnskabet under anvendt regnskabspraksis.

Slagelse, den 25. marts 2020

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801


Christian Fuglsbjerg
Partner, Registreret revisor
mne5316

Ledelsesberetning

Foreningens formål

Foreningen har til formål at skabe samlingssted for filminteresserede og derved bidrage til øget interesse for film mv. samt at være eneste anpartshaver i 'Korsør Biograf Teater ApS', der skal drive Korsør biograf som almindeligt biografteater.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens aktiviteter har i regnskabsåret givet et overskud på 1.076 mod et underskud på 45 TDKK i sidste regnskabsår. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 1.571 TDKK pr. 31. december 2019.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af foreningens forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Nettoomsætning	2.429.200	96
2	Andre omkostninger	-1.351.600	-50
	Resultat før finansielle poster	1.077.600	46
	Finansielle omkostninger	-1.159	-1
	Årets resultat	1.076.441	45
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	1.076.441	45
	Resultatdisponering i alt	1.076.441	45
3	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	200.000	200
	Finansielle anlægsaktiver	200.000	200
	Anlægsaktiver i alt	200.000	200
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.000	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.302.099	184
	Tilgodehavender	1.322.099	184
5	Likvide beholdninger	70.346	129
	Omsætningsaktiver i alt	1.392.446	313
	Aktiver i alt	1.592.446	513

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.370.846	294
6	Egenkapital i alt	1.570.846	494
	Anden gæld	21.600	19
	Kortfristede gældsforpligtelser	21.600	19
	Gældsforpligtelser i alt	21.600	19
	Passiver i alt	1.592.446	513
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019	2018		
	DKK	1.000 DKK		
1 Nettoomsætning				
Tilskud, Slagelse kommune	0	93		
Øvrige tilskud	2.429.200	3		
Nettoomsætning i alt	2.429.200	96		
2 Andre omkostninger				
Telefongodtgørelse frivillige	21.600	19		
Tilskud Korsør Bio	1.150.000	0		
Fundraiser	180.000	31		
Andre stykomkostninger i alt	1.351.600	50		
3 Antal beskæftigede				
Foreningen har i regnskabsåret haft gennemsnitlig 1 beskæftigede (sidste år 1)				
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar	200.000	200		
Kostpris 31. december	200.000	200		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	200.000	200		
Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Korsør Biograf Teater ApS	Korsør	100%	117.450	847.065
5 Likvide beholdninger				
Jyske Bank, Foliekonto		231		76
Jyske Bank, Digitaliseringskonto		6.936		53
Sparekassen Sjælland-Fyn		63.179		0
Likvide beholdninger i alt		70.346		129

		2019	2018
Noter		DKK	1.000 DKK

6	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	294	494
	Årets resultat	0	1.076	1.076
	Egenkapital ultimo	200	1.371	1.571

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Internt årsregnskab for 2019 er opstillet til selskabets interne brug og således ikke fuldt ud efter reglerne i årsregnskabsloven, idet resultatopgørelsen er opstillet efter dækningsbidragsmetoden. Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har foreningen valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå foreningen, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Foreningens indtægter er indregnet i resultatopgørelsen efter betalingsprincippet, og medtages dermed, når indbetalingen sker.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra administrationsvederlag og tilknyttede virksomheder måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Omfatter indeståender i pengeinstitutter på anfordring.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.