

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

*Biografforeningen Bio Møn
Storegade 55
4780 Stege*

CVR-nummer: 34 16 91 44

*ÅRSRAPPPORT FOR
1. januar 2021 til 31. december 2021*

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Specifikationer	11

SELSKABSOPLYSNINGER

- Foreningen : Biografforeningen Bio Møn
Storegade 55
4780 Stege
- Telefon: 5581 4210
- CVR-nr.: 34 16 91 44
Stiftet: 11. april 2011
Hjemsted: Vordingborg kommune
Regnskabsår: 1/1- 31/12
- Bestyrelse : Ulla H. Olesen (formand)
Vivi Orthmann
Niels Peter Evind Poulsen
Tommy Kort
John Harpsøe
- Revisor : Carsten Olesen
- Pengeinstitut : Møns Bank A/S
Storegade 29
4780 Stege

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for Biografforeningen Bio Møn for 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

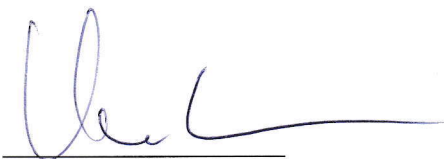
Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den ¹⁶/₃ 2022

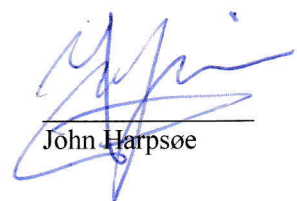
I bestyrelsen:



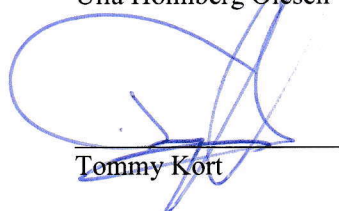
Ulla Holmberg Olesen



Vivi Orthmann



John Harpsøe



Tommy Kort



Niels Peter Evind Poulsen

Regnskabet er vurderet ud fra en overordnet gennemgang med foreningens kasserer.
Det præsenterede materiale giver i nærværende form ikke anledning til bemærkninger:

Stege, den ¹⁶/₃ 2022



Carsten Olesen
Foreningsvalgt revisor

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til bestyrelsen i Biografforeningen Bio Møn

Vi har opstillet årsregnskabet for Biografforeningen Bio Møn for perioden 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Stege, den 16/3 2022

ReviVision

Godkendt revisionsvirksomhed
Cvr. nr. 76893713


Anders Frimann
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 14.100 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

REGNSKABSPRAKSIS

Endvidere er der i kostprisen modregnet modtagne tilskud.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Digitaliseringsudstyr	5 år
Driftsmidler og inventar:	5 år
Indretning af lejede lokaler:	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Passiver

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2021 TIL 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 kr. 1000
1 Nettoomsætning	901.131	940
2 Vareforbrug	298.309-	327-
3 Personaleomkostninger	39.855-	26-
	562.967	587
4 Salgsomkostninger	54.905-	86-
5 Administrationsomkostninger	148.544-	154-
6 Lokaleomkostninger	237.699-	218-
	121.819	129
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	94.326-	99-
	27.493	30
8 Foreningens drift	36.114	41
	63.607	71
9 Renteomkostninger m.v.	1.743-	3-
	61.864	68
Årets resultat	61.864	68

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
10 Goodwill.....	0	0
	0	0
Materielle anlægsaktiver		
11 Digitalisering.....	0	0
11 Produktionsanlæg og maskiner	25.474	36
11 Indretning lejede lokaler.....	293.622	340
	319.096	376
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita.....	35.000	35
	35.000	35
	354.096	411
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	25.315	18
	25.315	18
Tilgodehavender		
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	676.276	464
	676.276	464
13 Likvide beholdninger	315.470	374
	1.017.061	856
	1.371.157	1.267

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
Egenkapital		
Selskabskapital	1.187.437	1.119
Overført resultat	61.864	68
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital i alt.....	1.249.301	1.187
	<hr/>	<hr/>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	86.674	76
15 Moms og afgifter.....	32.982	2
Periodeafgrænsningsposter.....	2.200	2
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	121.856	80
	<hr/>	<hr/>
Gældsforpligtelser i alt.....	121.856	80
	<hr/>	<hr/>
Passiver i alt.....	1.371.157	1.267
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Billetsalg.....	442.704	493
Driftstilskud.....	187.541	189
Reklameindtægt.....	48.307	43
Salsleje	4.500	7
Særforestillinger	12.732	15
Kiosksalg - drikkevarer	31.212	35
Kiosksalg - slik m.v.....	30.431	36
Kiosksalg - popcorn	24.424	31
Kiosksalg - øl og vin	7.928	9
Kiosksalg - kaffe	5.392	7
Anden indtægt.....	460	0
Covid 19 - kompensation	105.500	75
Nettoomsætning i alt	901.131	940
2 Vareforbrug		
Filmleje	225.037	232
Musikomkostninger.....	0	20
Vareforbrug - drikkevarer	28.303	30
Vareforbrug - slik	29.210	29
Vareforbrug - popcorn.....	3.080	5
Vareforbrug - øl og vin.....	7.886	7
Vareforbrug - kaffe.....	4.345	2
Vareforbrug diverse arrangementer.....	5.971	4
Emballage.....	2.140	1
Varelager primo.....	17.652	15
Varelager ultimo.....	25.315-	18-
Vareforbrug i alt.....	298.309	327
3 Personaleomkostninger		
Personaleudgifter, filmtræf og kurser.....	39.855	26
Personaleomkostninger i alt	39.855	26

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000
4 Salgsomkostninger		
Repræsentation	1.140	2
Dekoration	3.094	5
Annoncer og reklame	37.127	63
Rejseudgifter	13.544	16
Salgsomkostninger i alt	54.905	86
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	7.465	10
Porto og gebyrer	18.148	16
Regnskabsassistance	19.233	21
Revisor	12.550	10
Telefon	36.918	14
Garantiprovision	1.500	2
Vedligeholdelse af driftsmidler	20.122	43
Forsikringer	17.921	16
Kontingenter	10.851	17
Kassedifferencer	1.984-	2-
Kodaafgift	5.820	7
Administrationsomkostninger i alt	148.544	154
6 Lokaleomkostninger		
Husleje	128.958	128
Varme og vand	44.387	36
Renovation m.v.	15.326	17
El	32.660	30
Elafgift	16.945-	17-
Vedligeholdelse	27.549	19
Alarm	5.764	5
Lokaleomkostninger i alt	237.699	218
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	46.700	56
Driftsmidler	10.847	11
Småanskaffelser	36.779	32
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	94.326	99

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000	
8 Foreningens drift			
Kontingentindtægter	40.800	45	
Filmtræf ekskl. rejseudgifter	4.686-	4-	
	36.114	41	
9 Renteomkostninger m.v.			
Pengeinstitutter	1.743	3	
	1.743	3	
		Goodwill	
10 Immaterielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum, primo		98.020	
Kostpris primo 31. december 2021		98.020	
Afskrivninger, primo		98.020-	
Afskrivninger 31. december 2021		98.020-	
		0	
11 Materielle anlægsaktiver	Digitalisering	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning lejede lokaler
Anskaffelsessum, primo	694.139	83.393	577.051
	694.139	83.393	577.051
Kostpris primo 31. december 2021	694.139-	47.072-	236.729-
Af-/nedskrivninger, primo	0	10.847-	46.700-
Årets af-/nedskrivninger	694.139-	57.919-	283.429-
Afskrivninger 31. december 2021	0	25.474	293.622
Materielle anlægsaktiver i alt			

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Moms.....	0	36
Skattekonto.....	641.531	400
Andre tilgodehavender.....	18.576	15
Forudbetalte omkostninger.....	16.169	13
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	676.276	464
13 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning.....	5.276	6
Møns Bank 4105555.....	13.693	12
Møns Bank 4155279.....	113.726	142
Møns Bank 4155287.....	182.775	214
Likvide beholdninger i alt.....	315.470	374
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig omkostninger.....	70.042	55
Årskort, rabatkort og gavekort m.m.....	16.632	21
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	86.674	76
15 Moms og afgifter		
Momstilsvaret.....	35.115	0
Udgående afgift.....	1	0
Indgående afgift.....	2.134	2
Moms og afgifter i alt.....	32.982	2