



Allerød Bio's Venner

Årsregnskab for året 2019

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	8
Balance	10
Noter	10

Foreningsoplysninger

Allerød Bio's Venner
Frederiksborgvej 17
3450 Allerød
SE nr. 27 65 95 27

Bestyrelse:

Lene Krogh, formand
Ole Sommer, næstformand
Helge Birkbo, kasserer
Charlotte G. van Soest, sekretær
Finn Hyllested
Anette Lyksted
Bjørn Tangen

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 21. juni 2020

Dirigent

Silla Voss

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2019 for Allerød Bio.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, herunder god regnskabskik.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger og vedtægternes bestemmelser om god regnskabskik for almindelige foreninger.

Allerød, den 9. marts 2020



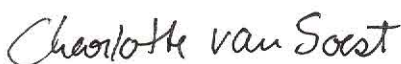
Lene Krogh
formand



Ole Sommer
næstformand



Helge Birkbo
kasserer



Charlotte G. van Soest
Sekretær



Finn Hyllested



Anette Lyksted



Bjørn Tangen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Allerød Bio's venner

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Allerød Bio's venner for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og foreningers bestemmelser om god regnskabskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Allerød Bio's venner for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om fonde og foreningers bestemmelser om god regnskabskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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 fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 er i overensstemmelse med lov om fonde og foreningers bestemmelser om god regnskabskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. 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 fondens 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 fonden, 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 yderligere 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 fondens 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 fonden ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Allerød, den 9. marts 2020

NEJSTGAARD & VETLOV
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12 86 86 93



Lars Hansen Larsø
Statsautoriseret revisor

Mne33697

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Indtægter

Indtægter omfatter foreningens salg af billetter inden for året, samt salg af varer i cafeen.

Omkostninger

Omkostninger er indregnet i resultatopgørelse for den periode udgiften vedrører.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationsbaserede investeringsforeninger, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til de værdier, de skønnes at indbringe i efterfølgende regnskabsår.

Varebeholdning

Foreningens varebeholdning er optaget til kostpris.

Gældsposter

Gældsposter omfatter udgifter til filmleje, indkøb af cafévarer, annoncering samt gæld til øvrige omkostningskreditorer.

Resultatopgørelse for perioden 1-1-2019 til 31-12-2019

Note	2019	2018	Afvigelse	
			kr.	%
Nettoomsætning				
Billetsalg	892.918	849.442	43.476	5,1%
Særforestillinger	104.340	106.336	-1.996	-1,9%
Medlemsklippekort, rabat / fribilletter	-51.381	-40.032	-11.349	28,3%
Bioklub DK, rabat	-79.053	-62.736	-16.317	26,0%
Øvrige rabatter på billetter	-3.320	0	-3.320	0,0%
Netto, billetomsætning	863.504	853.010	10.494	1,2%
Cafésalg	169.413	166.537	2.876	1,7%
Cafésalg, rabat	-5.922	0	-5.922	0,0%
Reklamer	88.022	68.234	19.788	29,0%
Medlemskontingenter	82.040	68.101	13.939	20,5%
Øvrige indtægter	16.154	30.030	-13.876	-46,2%
Nettoomsætning i alt	1.213.211	1.185.912	27.299	2,3%
Omkostninger				
Filmleje og fragt af film	-442.522	-435.454	-7.068	1,6%
Koda	-10.573	-9.096	-1.477	16,2%
Særrangement	-14.200	-72	-14.128	19622,2%
Øvrige omkostninger	-28.834	-19.560	-9.274	47,4%
Varekøb til café	-90.206	-114.868	24.662	-21,5%
Omkostninger ved forestillinger i alt	-586.335	-579.050	-7.285	1,3%
Bruttoresultat	626.876	606.862	20.014	3,3%
Faste omkostninger:				
<i>Markedsføringsomkostninger:</i>				
Annoncer	-70.678	-85.960	15.282	-17,8%
Øvrige markedsføringsomkostninger	-19.223	-8.909	-10.314	115,8%
Markedsføring i alt	-89.901	-94.869	4.968	-5,2%
Ejendomsomkostninger:				
1 Varme	0	0	0	0,0%
El	-35.942	-34.787	-1.155	3,3%
Rengøring	-50.328	-48.424	-1.904	3,9%
Tyverialarm	-19.296	-5.491	-13.805	251,4%
Vedligeholdelse m.v.	-54.397	-9.033	-45.364	502,2%
Ejendomsomkostninger i alt:	-159.963	-97.735	-62.228	63,7%
Administrationsomkostninger:				
Telefon / dataforbindelse	-27.560	-22.960	-4.600	20,0%
Forsikringer	-14.828	-13.975	-853	6,1%
Møder og kørsel	-29.492	-31.104	1.612	-5,2%
Kontingenter og abonnemeter	-21.875	-13.865	-8.010	57,8%
2 IT-omkostninger	-32.224	-18.940	-13.284	70,1%
Regnskab/regnskabsassistance	-55.941	-56.704	763	-1,3%
3 Småanskaffelser/straksafskrivninger	-10.059	-56.644	46.585	-82,2%
Øvrige administrative omkostninger	-19.474	-24.514	5.040	-20,6%
Administrationsomkostninger i alt	-211.453	-238.706	27.253	-11,4%
Omkostninger i alt	-461.317	-431.310	-30.007	7,0%
Finansielle indtægter	26.776	4.730	22.046	466,1%
Bankgebyrer	-13.100	-4.226	-8.874	210,0%
Kursgevinst/-tab	33.974	-32.080	66.054	-205,9%
Finansielle poster i alt	47.650	-31.576	79.226	-250,9%
Driftsresultat i alt	213.209	143.976	69.233	48,1%

Note	2019	2018	Afvigelse	
			kr.	%
Investering/fornyelser i alt				
4 Nyanskaffelser	0	-23.367	23.367	
Investering/fornyelser i alt	0	-23.367	23.367	-100,0%
Periodens resultat	213.209	120.609	92.600	76,8%

Balance pr. 31-12-2019

Note	Aktiver	2019	2018
	Udlægskasse	1.096	925
	Bankkonti, Jyske Bank	463.270	575.038
	Likvider i alt	464.366	575.963
	Værdipapirer i alt	1.784.092	1.479.412
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender	38.842	10.449
	Periodeafgrænsningsposter	6.951	2.731
	Tilgodehavender i alt	45.793	13.180
	Varelager	7.268	4.000
	Aktiver i alt	2.301.519	2.072.555
	Passiver		
	Kortfristet gæld		
	Kreditorer	76.775	83.940
	Billetsalg, forudbetalte	55.321	54.355
	Skyldig A-skat og moms	26.150	16.827
	Skyldige omkostninger	24.084	14.346
	Gavekort	60.122	57.229
	Kortfristet gæld i alt	242.452	226.697
	Egenkapital		
	Egenkapital, primo	1.845.858	1.725.249
	Årets resultat	213.209	120.609
	Egenkapital pr. 31-12-2019	2.059.067	1.845.858
	Passiver i alt	2.301.519	2.072.555

Note

1 Ifølge aftale med Allerød Kommune betaler kommunen et tilskud på 31.500 kr. til dækning af vand og varme.

	2019	2018
2 IT omkostninger		
Ny software	13.146	5.378
Nye funktioner på hjemmeside	4.760	0
Øvrige driftsomkostninger	14.318	13.562
IT omkostninger i alt	32.224	18.940

3 Småanskaffelser/straksafskrivninger		
Computer til operatører	4.918	24.000
Printer til foyer	2.750	0
Udvidelse med 1 kasse, dk-terminal	0	26.899
Inventar til børnefødselsdagsarrangementer	1.703	0
Øvrige	688	5.745
Småanskaffelser/straksafskrivninger i alt	10.059	56.644

4 Anskaffelser		
Plakatskærme inkl. Installation	0	23.367