



Kosmorama

Algade 15
4230 Skælskør

CVR-nummer 12647700

Årsregnskab

1. januar - 31. december 2021

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling
Den 30. marts 2022

Dirigent

Ledelsepåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2021 for Skælskør Biografforening Kosmorama.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabskik.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet i alt væsentlighed giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skælskør, den marts 2022

Bestyrelsen:

Ole Rygaard Jensen
formand

Gitte Just
kasserer

Ole Larsen

Jan Zepelin

Revisorernes erklæring

Til medlemmerne i Skælskør Biografforening Kosmorama

Konklusion

Vi har som generalforsamlingsvalgte revisorer foretaget revision af årsregnskabet for Skælskør Biografforening Kosmorama for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i al væsentlighed giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med vedtægterne.

Grundlag for konklusion

Vi har udført de revisionshandlingerne som vi har fundet nødvendige og herunder bl.a. foretaget stikprøvevis kontrol af bilag samt kontrol af foreningens likvide beholdninger.

Revisionen omfatter ikke budgettallene.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med vedtægterne. 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 for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå en rimelig 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.

Skælskør, marts 2022

Rigmor Sørensen
revisor

Leif Borregaard
revisor

Resultatopgørelse

	Budget 2021	Regnskab	Regnskab
	Kr.	2021	2020
		Kr.	Kr.
Billetindtægter mv.	440.000	222.630	270.772
Filmleje og billetomkostninger mv.	-250.000	-143.939	-180.115
Film i alt	190.000	78.691	90.657
Billetindtægter arrangementer (musik)	25.000	19.350	0
Udgifter arrangementer (honorarer)	-20.000	-17.350	0
Andre udgifter	-5.000	0	0
Andre arrangementer i alt	0	2.000	0
Salg café	95.000	45.828	55.930
Vareforbrug café	-55.000	-30.506	-44.124
Café i alt	40.000	15.322	11.806
Salg af reklamespots	75.000	22.200	55.320
Programmer og øvrige PR-udgifter	-35.000	-16.940	-23.687
Øvrige PR-udgifter	-10.000	-4.330	-13.007
PR-gruppen i alt	30.000	930	18.626
Medlemskontingenter	10.000	3.950	17.550
Nettoresultat før øvrige omkostninger	270.000	100.893	138.639
Vedligeholdelse, filmudstyr mv.	-40.000	-29.024	-38.587
Småanskaffelser, filmudstyr mv.	-10.000	-2.408	-150
Vedligeholdelse, café	0	0	0
Småanskaffelser, café	-5.000	-4.730	-1.589
Driftsmiddelomkostninger i alt	-55.000	-36.162	-40.326
Husleje	-115.000	-108.304	-105.684
El- og varme	-40.000	-32.691	-22.580
Rengøring	-15.000	-14.250	-10.109
Vedligeholdelse og småanskaffelser	-20.000	-1.859	-13.173
Lokaleomkostninger i alt	-190.000	-157.104	-151.546
Filmtræf og mødeudgifter	-15.000	-6.978	-3.551
Telefon	-10.000	-8.947	-8.685
IT-udgifter	-5.000	-3.699	-9.812
Forsikringer	-12.000	-11.296	-10.976
Kontingenter	-10.000	-9.651	-6.337
Bankgebyrer mv.	-8.000	-7.382	-9.150
Diverse	-15.000	-7.028	-4.696
Administrationsomkostninger i alt	-75.000	-54.981	-53.207
Resultat før finansielle poster	-50.000	-147.354	-106.440
Finansielle udgifter	0	-1.512	0
Resultat før tilskud	-50.000	-148.866	-106.440
Kommunalt tilskud/hjælpepakker	0	29.900	114.052
Årets resultat	-50.000	-118.966	7.612

Balance

	31.12.2021	31.12.2020
	Kr.	Kr.
Aktiver		
Igangværende renovering	37.500	0
Materielle anlægsaktiver i alt	37.500	0
Anlægsaktiver i alt	37.500	0
Varebeholdninger	4.000	4.000
Tilgodehavender	34.796	7.177
Tilgodehavende moms	15.943	25.027
Tilgodehavender i alt	50.739	32.204
Likvide beholdninger	175.897	277.440
Omsætningsaktiver i alt	230.636	313.644
Aktiver i alt	268.136	313.644
Passiver		
Egenkapital 01.01	286.345	278.733
Årets resultat	-118.966	7.612
Egenkapital i alt	167.379	286.345
Kreditorer	50.757	27.299
Periodeafgrænsningsposter, tilskud renovering	50.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	100.757	27.299
Passiver i alt	268.136	313.644

Kontraktlige forpligtelser

Biografen har en huslejeforpligtelse. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel. Huslejeforpligtelsen udgør 55 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning og omkostninger

Nettoomsætning og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Igangværende reovering indregnes i balancen som igangværende reovering. Ved afslutning af reoveringen afsluttes og opdeles omkostningerne i lokaleindretning og driftsmidler og modtagne tilskud modregnes forholdsmæssigt heri. Nettoinvesteringen afskrives herefter over brugstiden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter kassebeholdning og indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtaget tilskud vedr. reoveringen, der modregnes i aktivet, når reoveringen afsluttes.