



Tlf.: 96 57 48 00
hobro@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jeppe Aakjærs Vej 10
DK-9500 Hobro
CVR-nr. 20 22 26 70

FILMTEATRET
THEATERTORVET 1, 9500 HOBRO
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

CVR-NR. 18 32 77 40

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	
Foreningsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter	10-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	FILMTEATRET Theatertorvet 1 9500 Hobro Telefon: +45 98 51 00 73 E-mail: filmteatret@mail.tele.dk CVR-nr.: 18 32 77 40 Stiftet: 15. august 1994 Hjemsted: Mariagerfjord Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Ruberg Kristensen, formand Klaus Elm, næstformand Ib Preben Christensen, kasserer Walter Stig Johannesen, sekretær Jette Grethe Rask Per Lund
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jeppe Aakjærs Vej 10 9500 Hobro
Pengeinstitut	Jutlander Bank Store Torv 9500 Hobro

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for FILMTEATRET.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

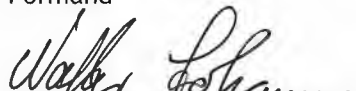
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.


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

Hobro, den 22. februar 2019

Bestyrelse:



Peter Ruberg Kristensen
Formand


Walter Stig Johannesen
Sekretær


Klaus Elm
Næstformand


Jette Grethe Rask


Ib Preben Christensen
Kasserer


Per Lund

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til ledelsen for FILMTEATRET

Vi har opstillet årsregnskabet for FILMTEATRET for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

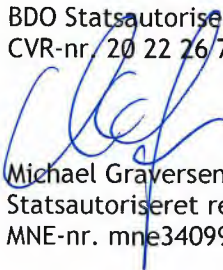
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Hobro, den 22. februar 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Michael Graversen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34099

HOVED- OG NØGLETAL

	2018 kr.	2017 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Resultatopgørelse				
Nettoomsætning.....	926.232	846.376	942.341	1.101.691
Dækningsbidrag.....	687.871	668.220	680.050	734.812
Driftsresultat.....	20.794	48.808	-23.043	10.749
Finansielle poster, netto.....	-2.329	-2.650	-3.738	-6.120
Årets resultat.....	18.465	46.158	-26.781	4.629
Balance				
Balancesum.....	60.336	56.917	44.316	69.531
Egenkapital.....	-82.540	-101.005	-147.163	-120.382
Investeringer i materielle anlægsaktiver.....	0	0	0	0
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte.....	1	1	1	1
Nøgletal				
Dækningsgrad.....	74,3	79,0	72,2	66,7
Overskudsgrad.....	2,2	5,8	-2,4	1,0
Soliditetsgrad.....	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Indeks for nettoomsætning.....	84	77	86	100

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Dækningsgrad:	$\frac{\text{Dækningsbidrag} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad:	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad:	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minortiteter} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$

Nøgletallene følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger.

LEDELSEBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Foreningens væsentligste aktiviteter består i drift af biograf i Hobro.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 18 tkr. er tilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Daglig leder Jens-Arne Østergaard fratræder d. 28. februar 2019 og i den forbindelse vil der være lønomkostninger i januar og februar samt udbetaling af feriepenge.

Fremadrettet vil Filmteatret blive drevet på frivillig basis, så der ikke længere er lønomkostninger. I 2019 vil foreningen fortsat modtage tilskud fra Mariagerfjord Kommune på 173 tkr.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 kr.
NETTOOMSÆTNING	1	926.232	846.376
Vareforbrug	2	-417.361	-399.156
Andre driftsindtægter	3	179.000	221.000
DÆKNINGSBIDRAG 74,3 % (79,0 %)		687.871	668.220
Personaleomkostninger	4	-295.786	-299.673
Salgs- og distributionsomkostninger	5	-18.630	-62.328
Lokaleomkostninger	6	-193.980	-124.669
Administrationsomkostninger	7	-158.681	-132.742
DRIFTSRESULTAT 2,2 % (5,8 %)		20.794	48.808
Finansielle omkostninger	8	-2.329	-2.650
ÅRETS RESULTAT		18.465	46.158
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat		18.465	46.158
I ALT		18.465	46.158

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Varelager.....		10.000	10.000
Varebeholdninger.....		10.000	10.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.....		10.265	16.074
Periodeafgrænsningsposter.....		4.122	12.164
Tilgodehavender.....		14.387	28.238
Likvide beholdninger.....	9	35.949	18.679
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		60.336	56.917
AKTIVER.....		60.336	56.917
PASSIVER			
Egenkapital primo.....		-101.005	-147.163
Overført overskud.....		18.465	46.158
EGENKAPITAL.....	10	-82.540	-101.005
Gæld til pengeinstitutter.....	11	0	20.841
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		82.992	117.438
Anden gæld.....	12	59.884	19.643
Kortfristede gældsforpligtelser.....		142.876	157.922
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		142.876	157.922
PASSIVER.....		60.336	56.917

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Nettoomsætning			1
Omsætning, bio.....	680.887	648.544	
Omsætning, kiosk.....	195.649	159.484	
Reklameindtægter.....	49.696	38.348	
	926.232	846.376	
 Vareforbrug			 2
Varekøb, bio.....	308.157	292.858	
Varekøb, kiosk.....	109.204	106.298	
	417.361	399.156	
 Andre driftsindtægter			 3
Tilskud fra Mariagerfjord Kommune.....	173.000	221.000	
Tilskud Røde Kors.....	6.000	0	
	179.000	221.000	
 Personaleomkostninger			 4
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2017: 1)			
Lønninger.....	280.384	283.144	
Personaleomkostninger.....	540	1.124	
Løn og gager	280.924	284.268	
Arbejdsskadeforsikring.....	9.017	9.991	
Social sikring.....	2.437	2.006	
ATP.....	3.408	3.408	
Andre omkostninger til social sikring	14.862	15.405	
	295.786	299.673	
 Salgs- og distributionsomkostninger			 5
Annoncer og reklamer.....	17.772	59.248	
Messer.....	858	2.990	
Rejseudgifter.....	0	90	
	18.630	62.328	
 Lokaleomkostninger			 6
Husleje.....	75.366	75.366	
Dekort Borgerforeningen.....	0	-40.000	
Varme.....	56.216	41.544	
El.....	52.629	38.292	
Rengøring og renovation.....	9.769	9.467	
	193.980	124.669	

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Administrationsomkostninger			7
Kontorhold.....	1.550	1.506	
Telefon og telefax.....	11.442	8.793	
Bogførings- og regnskabsmæssig assistance.....	34.910	31.200	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	0	-500	
Forsikringer, inventar og løsøre.....	0	5.842	
Kontingenter.....	13.059	8.470	
Kodaafgift.....	5.735	6.811	
Gebyr.....	5.741	3.080	
EDB-udgifter.....	10.086	12.634	
Fragt og porto.....	2.747	906	
Vedligeholdelse og reparation af udstyr.....	39.439	22.810	
Gavekort.....	15.284	12.729	
Personaleudgifter.....	18.484	18.461	
Kørselsgodtgørelse.....	204	0	
	158.681	132.742	
Finansielle omkostninger			8
Pengeinstitutter.....	1.957	2.649	
Kreditorer.....	370	0	
Renter Told & Skat.....	2	1	
	2.329	2.650	
Likvide beholdninger			9
Indestående i pengeinstitutter.....	35.149	17.879	
Kassebeholdning.....	800	800	
	35.949	18.679	
Egenkapital			10
	Egenkapital primo	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2018.....	-101.005	0	-101.005
Forslag til årets resultatdisponering.....		18.465	18.465
Egenkapital 31. december 2018.....	-101.005	18.465	-82.540
Gæld til pengeinstitutter			11
Kassekredit.....		0	20.841
		0	20.841

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Anden gæld			12
Skyldig husleje.....	24.701	0	
A-skat og AM-bidrag.....	7.408	8.048	
ATP og sociale udgifter.....	1.473	1.373	
Moms.....	26.300	10.222	
Skattekonto, renter.....	2	0	
	59.884	19.643	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for FILMTEATRET for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder modtagne tilskud.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender og kassebeholdning.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.