

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

*Biografforeningen Bio Møn
Storegade 55
4780 Stege*

CVR-nummer: 34 16 91 44

*ÅRSRAPPPORT FOR
1. januar 2024 til 31. december 2024*

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
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Foreningen : Biografforeningen Bio Møn
Storegade 55
4780 Stege

Telefon: 5581 4210

CVR-nr.: 36 14 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 2024.

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.

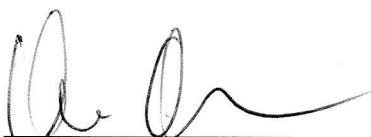
Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 10. marts 2025

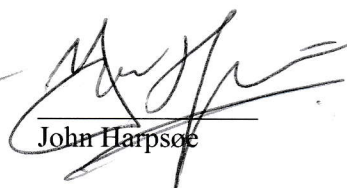
I bestyrelsen:



Ulla Holmberg Olesen



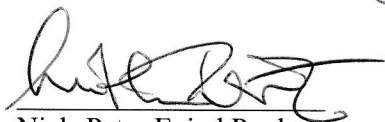
Vivi Orthmann



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 10. marts 2025

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 2024 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 10. marts 2025

ReviVision

Godkendt revisionsvirksomhed
Cvr. nr. 76893713


Anders Frimann
Registreret revisor

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 33.100 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. Endvidere er der i kostprisen modregnet modtagne tilskud.

REGNSKABSPRAKSIS

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 salgs omkostninger 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 nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2024 TIL 31. DECEMBER 2024

	2024	2023 kr. 1000
1 Nettoomsætning.....	1.098.892	1.093
2 Vare forbrug	423.157-	407-
3 Personaleomkostninger.....	30.322-	25-
	645.413	661
Dækningsbidrag		
4 Salgs omkostninger.....	41.903-	47-
5 Administrationsomkostninger.....	150.077-	130-
6 Lokaleomkostninger	267.303-	254-
	186.130	230
Indtjeningsbidrag		
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	198.421-	162-
	12.291-	68
Resultat af primær drift		
8 Foreningens drift.....	42.790	37
	30.499	105
Resultat før finansielle poster		
9 Renteindtægter m.v.....	7.165	1
	37.664	106
Årets resultat	37.664	106

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2024	2023 kr. 1000
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
10 Goodwill	0	0
	0	0
Materielle anlægsaktiver		
11 Digitalisering	0	0
11 Produktionsanlæg og maskiner.....	323.755	441
11 Indretning lejede lokaler	195.698	211
	519.453	652
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	35.000	35
	35.000	35
	554.453	687
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	24.181	22
	24.181	22
Tilgodehavender		
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	215.376	279
	215.376	279
13 Likvide beholdninger	843.620	645
	1.083.177	946
	1.637.630	1.633

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2024	2023 kr. 1000
Egenkapital		
Selskabskapital	1.480.899	1.375
Overført resultat	37.664	106
Egenkapital i alt	1.518.563	1.481
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	106.042	95
Moms og afgifter	13.025	57
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	119.067	152
Gældsforpligtelser i alt	119.067	152
Passiver i alt	1.637.630	1.633

NOTER

	2024	2023 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Billetsalg.....	580.959	619
Driftstilskud.....	193.584	184
Reklameindtægt.....	51.797	61
Salsleje.....	9.460	11
Særforestillinger.....	44.376	55
Øvrige tilskud mv.....	3.000	3
Dansk Filminstitut - kunstbiografstøtte.....	50.000	0
Kiosksalg - drikkevarer.....	44.956	45
Kiosksalg - slik m.v.....	52.982	53
Kiosksalg - popcorn.....	38.108	37
Kiosksalg - øl og vin.....	14.244	13
Kiosksalg - kaffe.....	8.824	11
Anden indtægt.....	6.602	0
Covid 19 - kompensation.....	0	1
Nettoomsætning i alt.....	1.098.892	1.093
2 Vare forbrug		
Filmleje.....	285.294	297
Musikomkostninger.....	0	10
Vare forbrug - drikkevarer.....	33.003	37
Vare forbrug - slik.....	52.861	33
Vare forbrug - popcorn.....	5.647	8
Vare forbrug - øl og vin.....	5.921	8
Vare forbrug - kaffe.....	8.206	6
Vare forbrug diverse arrangementer.....	31.291	10
Emballage.....	3.567	1
Varelager primo.....	21.548	19
Varelager ultimo.....	24.181-	22-
Vare forbrug i alt.....	423.157	407
3 Personaleomkostninger		
Personaleudgifter, filmtræf og kurser.....	30.322	25
Personaleomkostninger i alt.....	30.322	25

NOTER

	2024	2023 kr. 1000
4 Salgs omkostninger		
Repræsentation	0	1
Dekoration	9.232	3
Annoncer og reklame.....	14.774	24
Rejseudgifter.....	17.897	19
Salgs omkostninger i alt	41.903	47
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	17.518	13
Porto og gebyrer	33.281	25
Regnskabsassistance.....	25.851	22
Revisor.....	6.000	8
Telefon.....	11.591	8
Garantiprovision	1.500	2
Vedligeholdelse af driftsmidler	12.330	15
Forsikringer	18.232	16
Kontingenter	18.815	14
Kassedifferencer	2.855-	0
Kodaafgift.....	7.814	7
Administrationsomkostninger i alt	150.077	130
6 Lokaleomkostninger		
Husleje.....	142.302	139
Varme og vand.....	52.561	48
Renovation m.v.....	17.382	19
El.....	47.834	41
Elafgift.....	19.402-	9-
Vedligeholdelse	19.532	10
Alarm	7.094	6
Lokaleomkostninger i alt	267.303	254
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	39.311	39
Driftsmidler	117.796	118
Småanskaffelser.....	41.314	5
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	198.421	162

NOTER

	2024	2023 kr. 1000	
8 Foreningens drift			
Kontingentindtægter	48.750	43	
Filmtræf ekskl. rejseudgifter.....	5.960-	6-	
Foreningens drift i alt.....	42.790	37	
9 Renteindtægter m.v.			
Pengeinstitutter	7.165	1	
Renteindtægter m.v. i alt.....	7.165	1	
10 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill	
Anskaffelsessum, primo		98.020	
Af-/nedskrivninger, primo		98.020-	
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		0	
11 Materielle anlægsaktiver	Digitalisering	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning lejede lokaler
Anskaffelsessum, primo	694.139	653.472	577.051
Tilgang i årets løb	0	0	24.100
Kostpris 31. december 2024	694.139	653.472	601.151
Af-/nedskrivninger, primo	694.139-	211.921-	366.142-
Årets af-/nedskrivninger	0	117.796-	39.311-
Afskrivninger 31. december 2024	694.139-	329.717-	405.453-
Materielle anlægsaktiver i alt	0	323.755	195.698

NOTER

	2024	2023 kr. 1000
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer	8.200	7
Skattekonto	80.278	176
Andre tilgodehavender	112.963	83
Forudbetalte omkostninger	13.935	13
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	215.376	279
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	8.177	6
Møns Bank 4105555	10.672	20
Møns Bank 4155279	76.177	97
Møns Bank 4155287	242.727	522
Møns Bank 6197006	505.867	0
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt	843.620	645
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldige omkostninger	77.090	61
Årskort, rabatkort og gavekort m.m.	24.752	32
Forud modtaget kontingent	4.200	2
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	106.042	95
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>