

ÅRSRAPPORT 2012

Stenløse Bio ApS

Gartnervænget 23
3660 Stenløse

CVR nr. 28974132

Indsender:

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. november 2013

Dirigent

Kaj Holm

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	Side	3
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	4
Selskabsoplysninger	Side	6
Ledelsesberetning	Side	7
Anvendt regnskabspraksis	Side	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	Side	10
Balance pr. 31. december	Side	11
Noter	Side	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Stenløse Bio ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 11. november 2013

Direktion:

Kaj Elvin Alber Holm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stenløse Bio ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stenløse Bio ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 3 i regnskabet, hvoraf fremgår, at der er betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skovlunde, den 11. november 2013

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

Sten Jørgensen

Registreret revisor FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stenløse Bio ApS
Gartnervænget 23
3660 Stenløse

CVR-nr.: 28974132
Stiftelsesdato: 23. august 2005
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kaj Elvin Alber Holm

Revision

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Registreret revisor FSR
Literbuen 9. 1. sal
2740 Skovlunde

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
11. november 2013, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet hovedaktivitet er salg af biografaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinær resultat udgør kr. -56.686, hvilket anses som utilfredsstillende. Egenkapitalen pr. 31.december 2012 udgør således kr. -143.252, selskabet har dermed tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved gældskonvertering

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat kreditgivning fra selskabets hovedaktionær.

Forventet udvikling

Som det fremgår af ovenstående er der usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer dog først, at indtjeningen og likviditeten vil forbedre i år 2015 , regnskabet for 2012 er således udarbejdet med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenløse Bio ApS 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen 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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
Bruttofortjeneste	0	257.839
Bruttotab	-28.838	0
Personaleomkostninger		
Lønninger	0	-286.915
Andre udgifter til social sikring	-640	-6.211
Personaleomkostninger i alt	-640	-293.126
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-22.286	-19.490
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-22.286	-19.490
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	5.035	70.930
Øvrige finansielle omkostninger	-9.957	-112.995
Ordinært resultat før skat	-56.686	-96.842
Skat af årets resultat	0	-27.071
ÅRETS RESULTAT	-56.686	-123.913
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-56.686	-123.913
Disponeret i alt	-56.686	-123.913

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	22.286
Materielle anlægsaktiver i alt	0	22.286
 Anlægsaktiver i alt	 0	 22.286
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	130.918	1.184.917
Andre tilgodehavender	2.279	32.254
Periodeafgrænsningsposter	0	22.075
Tilgodehavender i alt	133.197	1.239.246
 Omsætningsaktiver i alt	 133.197	 1.239.246
 AKTIVER I ALT	 133.197	 1.261.532

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-211.566	-87.653
Årets resultat	-56.686	-123.913
Egenkapital i alt	-143.252	-86.566
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.237.544
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.237.544
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	15.100
Kreditinstitutter i øvrigt	0	1.982
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	89.527
Gæld til tilknyttede virksomheder	276.449	0
Anden gæld	0	3.945
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	276.449	110.554
 Gældsforpligtelser i alt	276.449	1.348.098
 PASSIVER I ALT	133.197	1.261.532

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter
Oplysninger om væsentlige usikkerheder, usædvanlige
3. forhold og efterfølgende begivenheder

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

2. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte, bortset fra de til branchen hørende normale arbejdsgarantier.

3. Oplysninger om væsentlige usikkerheder, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder

Selskabet har i de sidste 2 regnskabsår oplevet et underskud, og har efterfølgende tab hele kapitalen.

Selskabet er under tvangsopløsning, og søges genoptage, samtidig reetableres kapitalen ved en gældskonvertering

Selskabet er ophørt med biografaktiviteten i december 2011, ledelsen forventer derfor ingen forbedret indtjening i de kommende 2 regnskabsår.

Til finansiering af opretholdelse af selskabet, stiller hovedaktionær Stenløse Bio Holding ApS den nødvendige likviditet i de kommende regnskabsår, årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.