

Tisvilde Bio's Venner

**Hovedgaden 38
3220 Tisvildeleje**

CVR-nr. 16 23 08 71

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling
den / 2023

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Bestyrelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Foreningsoplysninger	
Foreningsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	7
Balance pr. 31. december 2022	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Tisvilde Bio's Venner.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2022.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Tisvildeleje, den 15. marts 2023

Bestyrelse

Jacob Trock
formand

Ole Damsbo
næstformand

Peter Højslev Petersen
kasserer

Leif Tuxen

Tine Miehe-Renard Kristiansen

Catharina Rosendal

Frederik Fourinaies Buchvald

Interne revisorer

Hanne Andreasen

Lone Stephensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til foreningen af Tisvilde Bio's Venner

Vi har opstillet årsrapporten for Tisvilde Bio's Venner for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som foreningen har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 foreningen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er foreningens 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, foreningen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 15. marts 2023

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Jørgen Krøyer
Registreret revisor
MNE-nr. mne7203

Virksomhedsoplysninger

Foreningen

Tisvilde Bio's Venner
Hovedgaden 38
3220 Tisvildeleje

CVR-nr.: 16 23 08 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Jacob Trock, formand
Ole Damsbo, næstformand
Peter Højslev Petersen, kasserer
Leif Tuxen
Tine Miehe-Renard Kristiansen
Catharina Rosendal
Frederik Fourniaies Buchvald

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tisvilde Bio's Venner for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter lokaleomkostninger, kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Finansielle poster

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til kursværdi på balancedagen, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Nettoomsætning	1	980.791	923.206
Vareforbrug	2	<u>-421.184</u>	<u>-304.967</u>
Dækningsbidrag		559.607	618.239
Lokaleomkostninger	3	-187.185	-148.205
Salgs- og distributionsomkostninger	4	-4.970	-2.200
Administrationsomkostninger	5	<u>-172.980</u>	<u>-195.342</u>
Resultat før afskrivninger		194.472	272.492
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-63.122	-63.122
Hensættelse til Projektor m.m.		<u>-100.000</u>	<u>-100.000</u>
Resultat før finansielle poster		31.350	109.370
Finansielle indtægter	6	136.578	1.651
Finansielle omkostninger	7	<u>-4.547</u>	<u>-4.879</u>
Årets resultat		<u>163.381</u>	<u>106.142</u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		185.406	248.528
Materielle anlægsaktiver	8	185.406	248.528
Andre værdipapirer og kapitalandele		206.476	203.554
Finansielle anlægsaktiver		206.476	203.554
Anlægsaktiver i alt		391.882	452.082
Varebeholdninger	9	1.500	1.500
Andre tilgodehavender	10	2.792.276	1.832.676
Tilgodehavender		2.792.276	1.832.676
Likvide beholdninger	11	563.299	1.075.223
Omsætningsaktiver i alt		3.357.075	2.909.399
Aktiver i alt		3.748.957	3.361.481

Balance pr. 31. december 2022

	Note	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Indestående i foreningen	12	<u>3.155.748</u>	<u>2.992.367</u>
Hensættelser	14	<u>556.894</u>	<u>280.983</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>556.894</u>	<u>280.983</u>
Leverandør af varer og tjenesteydelser	13	35.068	19.317
Anden gæld	15	<u>1.247</u>	<u>68.814</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>36.315</u>	<u>88.131</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>36.315</u>	<u>88.131</u>
Passiver i alt		<u>3.748.957</u>	<u>3.361.481</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Omsætning Bio	576.264	427.764
Omsætning Café	148.980	96.428
Corona tilskud	54.311	150.246
Omsætning andet	115.146	149.126
Medlemskontingenter	<u>86.090</u>	<u>99.642</u>
	<u>980.791</u>	<u>923.206</u>
2 Vareforbrug		
Udgift Bio	250.317	202.866
Udgift Café	93.512	51.405
Udgift andet	<u>77.355</u>	<u>50.696</u>
	<u>421.184</u>	<u>304.967</u>
3 Lokaleomkostninger		
Husleje	90.000	90.000
Elforbrug	3.738	6.430
Varme	44.577	29.283
Vand	4.156	3.031
Rengøring	32.700	9.300
G4S	<u>12.014</u>	<u>10.161</u>
	<u>187.185</u>	<u>148.205</u>
4 Salgs- og distributionsomkostninger		
Blomster og gaver	<u>4.970</u>	<u>2.200</u>
	<u>4.970</u>	<u>2.200</u>

Noter

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	3.829	268
Telefon	13.124	12.122
E-billet	13.534	12.193
Porto og gebyr	1.351	2.796
Forsikringer	20.424	19.004
Kontingenter	48.978	33.078
Revisorhonorar	13.700	13.200
Revisor Corona ansøgning	0	15.000
Vedligeholdelse inventar	13.800	39.645
Småanskaffelser under beløbsgrænse	31.069	13.681
Kassedifferencer	-285	-296
Koda	6.136	4.533
Filmtræf	21.475	6.403
Personaleudgifter	8.270	23.715
Uafklarede poster fra 2018	<u>-22.425</u>	<u>0</u>
	<u>172.980</u>	<u>195.342</u>
6 Finansielle indtægter		
Renteindtægt mellemregning Tyrns Væld ApS	133.481	0
Aktieudbytte	175	175
Kursgevinster værdipapirer	<u>2.922</u>	<u>1.476</u>
	<u>136.578</u>	<u>1.651</u>
7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, banker	<u>4.547</u>	<u>4.879</u>
	<u>4.547</u>	<u>4.879</u>

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	<u>490.094</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>490.094</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2022	241.566
Årets afskrivninger	<u>63.122</u>
Ned- og afskrivninger 31. december 2022	<u>304.688</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>185.406</u>

9 Varebeholdninger

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Sliklager	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

10 Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	17.031	25.069
Mellemregning Tyrns Væld ApS	<u>2.775.245</u>	<u>1.807.607</u>
	<u>2.792.276</u>	<u>1.832.676</u>

Noter

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
11 Likvide beholdninger		
Kasse Bio	510	0
Danske Bank 274320 - Almennyttig kultur	331.494	155.583
Danske bank 618683 - Omsætning	68.009	453.622
Danske Bank 10670853 - Kontingenter	54.930	153.310
Danske Bank 7164653 - Drift	51.937	189.083
Danske Bank 10868165 - Fafid	20.012	19.956
Danske Bank 12161824 - Reklame/udlejning	<u>36.407</u>	<u>103.669</u>
	<u>563.299</u>	<u>1.075.223</u>
12 Indestående i foreningen		
Saldo primo	2.992.367	2.886.225
Årets resultat	<u>163.381</u>	<u>106.142</u>
	<u>3.155.748</u>	<u>2.992.367</u>
13 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Afsat til revisor	13.700	13.200
Skyldige omkostninger	19.983	4.732
Mellemregning Bio Bistro	<u>1.385</u>	<u>1.385</u>
	<u>35.068</u>	<u>19.317</u>
14 Hensættelser		
Hensættelse til almennyttig kultur	331.494	155.583
Øvrige hensættelser	<u>225.400</u>	<u>125.400</u>
Saldo ultimo 31. december 2022	<u>556.894</u>	<u>280.983</u>

Noter

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
15 Anden gæld		
Skyldig moms m.v.	1.247	46.389
Uafklaret moms saldo før 2019	<u>0</u>	<u>22.425</u>
	<u>1.247</u>	<u>68.814</u>