

*Det gamle posthus ApS
Kirkegade 8
3770 Allinge*

CVR-nummer: 10077753

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/5 2018

Karina Nybo

Karina Nybo
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Det gamle posthus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 8 / 5 2018

Direktion

Karina Nybo 

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Det gamle posthus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Det gamle posthus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

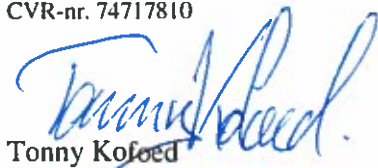
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Rønne, den 5 / 5 2018

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Koføed
registreret revisor
MNE-nr: 7454
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Det gamle posthus ApS Kirkegade 8 3770 Allinge
	Telefon: 56 48 10 42
	Hjemmeside: www.detgamleposthusallinge.dk
	E-mail: johnnybo61@gmail.com
	CVR-nr.: 10 07 77 53
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Karina Nybo
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Tonny Kofoed Kate Petersen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af restaurant.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 193, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.326, og en egenkapital på t.kr. 802.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Det gamle posthus ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug, ændring i varelagre, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger, låneomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30-50 år	t.kr. 1.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	t.kr. 0

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.156.890	2.985
1 Personaleomkostninger.....	-2.668.873	-2.565
2 Afskrivninger.....	-143.542	-83
DRIFTSRESULTAT	344.475	337
3 Andre finansielle omkostninger	-93.645	-106
RESULTAT FØR SKAT	250.830	231
Skat af årets resultat.....	-57.335	-53
ÅRETS RESULTAT	193.495	178
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	193.495	178
DISPONERET I ALT	193.495	178

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
4 Grunde og bygninger.....	2.287.130	2.317
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	235.725	140
Materielle anlægsaktiver.....	2.522.855	2.457
ANLÆGSAKTIVER.....	2.522.855	2.457
Varelager.....	162.600	141
Varebeholdninger.....	162.600	141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	14.409	8
Andre tilgodehavender.....	31.227	0
Tilgodehavender.....	45.636	8
Likvide beholdninger.....	594.471	666
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	802.707	815
AKTIVER.....	3.325.562	3.272

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for opskrivninger.....	402.225	509
Overført resultat.....	275.267	-25
5 EGENKAPITAL.....	802.492	609
Hensættelse til udskudt skat.....	183.851	127
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	183.851	127
Prioritetsgæld.....	1.256.918	1.323
Kreditinstitutter.....	232.603	332
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.489.521	1.655
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	107.843	103
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	16.983	25
Anden gæld.....	724.872	753
Kortfristede gældsforpligtelser.....	849.698	881
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	2.339.219	2.536
PASSIVER.....	3.325.562	3.272
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	7	7
Lønninger	2.401.907	2.291
Pensioner	180.712	163
Andre omkostninger til social sikring	86.254	111
	<u>2.668.873</u>	<u>2.565</u>
2 Afskrivninger		
Bygninger	26.449	25
Småanskaffelser.....	77.579	30
Driftsmidler og inventar	39.514	28
	<u>143.542</u>	<u>83</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Pengeinstitutter	24.761	33
Gebyrer.....	17.758	19
Prioritetsrenter	51.126	54
	<u>93.645</u>	<u>106</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.977.695	622.042
Tilgang i årets løb	-3.751	134.620
Afgang i årets løb	0	0
	<u>1.973.944</u>	<u>756.662</u>
Kostpris 31. december 2017		
Opskrivninger, primo	678.517	0
Opskrivninger 31. december 2017	<u>678.517</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-338.882	-481.423
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-26.449	-39.514
	<u>-365.331</u>	<u>-520.937</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	<u>2.287.130</u>	<u>235.725</u>

	Primo	Overførsel	Kapitalregulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital					
Virksomhedskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger	508.889	-10.585	-96.079	0	402.225
Overført resultat	-24.892	106.664	0	193.495	275.267
	<u>608.997</u>	<u>96.079</u>	<u>-96.079</u>	<u>193.495</u>	<u>802.492</u>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	1.388.445	1.323.255	66.337	979.692
Kreditinstitutter	369.848	274.109	41.506	84.399
	<u>1.758.293</u>	<u>1.597.364</u>	<u>107.843</u>	<u>1.064.091</u>

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 1.500 i ejendommen Kirkegade 8, Allinge.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve på nom. t.kr. 1.000 i ejendommen Kirkegade 8, Allinge.

Den bogførte værdi af ejendommen udgjorde pr. 31. december 2017 t.kr. 2.287.

9 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af anpartskapitalen på kr. 125.000:

Karina Nybo, Kæmpestranden 19, 3770 Allinge