

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

c/o Skalbo
Gothersgade 95, 4 TV
1123 København K

CVR-nr. 20071885

Årsrapport 2016/17

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-12-2017

Gitte Skalbo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14-12-2017

Direktion

Gitte Skalbo

Direktør

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 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 opstilling 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.

Kastrup, den 14-12-2017

Revisionsfirmaet Per Kronborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 26659817

Per Kronborg
Registreret revisor

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS c/o Skalbo Gothersgade 95, 4 TV 1123 København K
CVR-nr.	20071885
Stiftelsesdato	15-05-1997
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Gitte Skalbo, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3A 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for reklamebureauvirksomhed, tryksager og lignende grafiske produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. -30, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 864.099, og en egenkapital på kr. 143.128.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		59.726	82.032
Personaleomkostninger	1	-35.139	-34.002
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.389	-2.389
Driftsresultat		22.198	45.641
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	77
Finansielle omkostninger	2	-12.978	-11.192
Resultat før skat		9.220	34.526
Skat af årets resultat		-9.250	-8.767
Årets resultat		-30	25.759
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-30	25.759
Resultatdisponering		-30	25.759

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		131.345	133.734
Materielle anlægsaktiver		131.345	133.734
Andre tilgodehavender		61.000	61.000
Finansielle anlægsaktiver		61.000	61.000
Anlægsaktiver		192.345	194.734
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.606	428.944
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	290.000	0
Tilgodehavender		605.606	428.944
Likvide beholdninger		66.148	160.794
Omsætningsaktiver		671.754	589.738
Aktiver		864.099	784.472

Reklamebureauet Skalbo & Co. ApS**Balance 30. juni 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	18.128	18.159
Egenkapital		143.128	143.159
Leverandører af varer og tjenesteydelser		288.041	184.916
Selskabsskat		37.298	28.048
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		77.288	108.967
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		318.344	319.382
Kortfristede gældsforpligtelser		720.971	641.313
Gældsforpligtelser		720.971	641.313
Passiver		864.099	784.472
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	32.285	12.289
Andre omkostninger til social sikring	0	161
Andre personaleomkostninger	2.854	21.552
	<u>35.139</u>	<u>34.002</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	12.978	11.192
	<u>12.978</u>	<u>11.192</u>
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	290.000	0
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>290.000</u>	<u>0</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	18.158	-7.600
Årets tilgang	-30	25.759
Saldo ultimo	<u>18.128</u>	<u>18.159</u>
6. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		