

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Plakatforretningen.dk ApS
Lindeallé 19
5230 Odense M

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016

CVR-nr. 28 15 96 84

Godkendt på generalforsamlingen
30 juli 2016

Dirigent:



OLE NIELSEN



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
ÅRSREGNSKAB 1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejeren i Plakatforretningen.dk ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Plakatforretningen.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

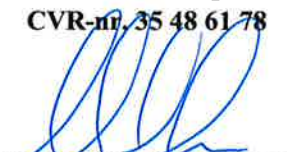
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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.

Svendborg, den 7. november 2016

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Plakatforretningen.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 7. november 2016

DIREKTION

Ole Nielsen

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Plakatforretningen.dk ApS
Lindeallé 19
5230 Odense M

CVR-nr. 28 15 96 84

Hjemstedskommune: Odense

Stiftet den 18. november 2004

BINAVNE:

Filmhulen ApS
Kultur ApS

DIREKTION:

Ole Nielsen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er salg af rammer og plakater m.v. samt konsulentassistance inden for film og biograf verdenen.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på 144.614 kr.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Plakatforretningen.dk ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

OMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko- overgang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

IMMATERIELLE- OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen omfatter desuden skønnede omkostninger til nedtagning og bortskaffelse af aktivet samt retablering i den udstrækning, disse omkostninger indregnes som en forpligtelse.

Kostprisen på et aktiv opdeles i separate komponenter, der afskrives hver for sig, såfremt brugstiderne er forskellige.

Efterfølgende omkostninger til udskiftning af komponenter indregnes som et materielt aktiv, når det er sandsynligt, at de medfører fremtidige økonomiske fordele. Den regnskabsmæssige værdi af de udskiftede komponenter resultatføres. Alle øvrige omkostninger til reparation og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0 %
Inventar	3-5 år	0 %
Indretning, lejede lokaler	10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem nettoprovenuet ved afhændelse og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsudgifter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår og periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2015 TIL 30/6 2016

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
BRUTTOFORTJENESTE	651.005	933.330
1 Personaleomkostninger	-395.896	-670.758
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	255.109	262.572
2 Afskrivninger.....	-41.164	-32.794
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	213.945	229.778
Andre finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-24.312	-22.505
Andre finansielle omkostninger	-3.439	-1.849
RESULTAT FØR SKAT	186.194	205.424
3 Skat af årets resultat	-41.580	-45.298
ÅRETS RESULTAT	144.614	160.126
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	278.000	0
Overført resultat	-133.386	160.126
Disponeret i alt	144.614	160.126

BALANCEAKTIVER

Note	30/6 2016 Kr.	30/6 2015 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4 Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4 Inventar	12.000	15.000
4 Indretning lejede lokaler	<u>18.769</u>	<u>46.933</u>
	<u>30.769</u>	<u>61.933</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>30.769</u>	<u>61.933</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>413.911</u>	<u>365.564</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	45.650	32.560
Andre tilgodehavender	13.138	11.023
Periodeafgrænsningsposter	0	2.445
5 Udskudt skatteaktiv	<u>304.436</u>	<u>346.016</u>
	<u>363.224</u>	<u>392.044</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>458.615</u>	<u>402.543</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.235.751</u>	<u>1.160.151</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.266.520</u>	<u>1.222.084</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	30/6 2016 Kr.	30/6 2015 Kr.
EGENKAPITAL:		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	561	133.948
Foreslået udbytte for regnskabsåret	278.000	0
EGENKAPITAL I ALT	403.561	258.948
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.243	22.651
Gæld til pengeinstitut	0	77.562
Gæld til tilknyttede virksomheder	640.497	616.185
Anden gæld.....	201.219	246.738
	862.959	963.136
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	862.959	963.136
PASSIVER I ALT	1.266.520	1.222.084

8 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

NOTER

	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger	383.899	659.880
Sociale omkostninger	10.619	10.878
Andre personaleomkostninger	1.378	0
	<u>395.896</u>	<u>670.758</u>

Der har gennemsnitlig været 1. ansat i regnskabsåret.

2. AFSKRIVNINGER:

Goodwill	0	4.167
Indretning lejede lokaler	28.164	28.164
Inventar	3.000	0
Småanskaffelser	10.000	463
	<u>41.164</u>	<u>32.794</u>

3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	41.580	45.298
	<u>41.580</u>	<u>45.298</u>

4. ANLÆGSAKTIVER:

	Goodwill	Inventar	30/6 2016 Kr. Indretning af lejede lokaler
Anskaffelsessum primo	100.000	132.824	281.633
Årets tilgang	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>100.000</u>	<u>132.824</u>	<u>281.633</u>
Af- og nedskrivning primo	100.000	117.824	234.700
Årets afskrivninger	0	3.000	28.164
Af- og nedskrivning ultimo	<u>100.000</u>	<u>120.824</u>	<u>262.864</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>0</u>	<u>12.000</u>	<u>18.769</u>

NOTER

	30/6 2016 Kr.	30/6 2015 Kr.
5. UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	-346.016	-391.314
Årets regulering	41.580	45.298
	<u>-304.436</u>	<u>-346.016</u>

Udskudt skatteaktiv vedrører underskud til fremførel.

6. ANPARTSKAPITAL

Indskudskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Indskudskapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen består af 125.000 stk. anparter a 1 kr., som ikke er opdelt i forskellige klasser.

7. OVERFØRT RESULTAT:

Saldo primo	133.948	-26.178
Overført jf. resultatdisponering	-133.386	160.126
	<u>561</u>	<u>133.948</u>

8. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Torel Invest ApS samt koncernens øvrige sambeskattede selskaber. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter.