

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Postyr Postproduktion ApS

Spontinisvej 7, 2450 København SV

CVR-nr. 31 74 49 46

Årsrapport for 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/4 2017


Dirigent
Ronnie Haarup Hagner Fridthjof

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i postproduktion af filmproduktioner m.v.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Sambeskatningsbidrag til moderselskab var tidligere indregnet i mellemværende med moderselskabet.

Nu indregnes det i særskilt linje under kortfristet gæld.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

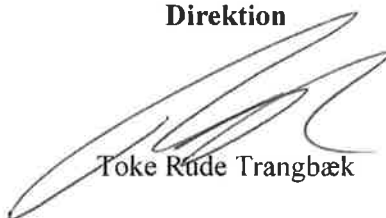
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Postyr Postproduktion ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 19. april 2017

Direktion



Toke Rude Trangbæk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Postyr Postproduktion ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Postyr Postproduktion ApS for regnskabsåret 2016.

Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 19. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab samt øvrige koncernforbundne selskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.709.655	6.565.712
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-5.020.282	-5.220.068
	Resultat før afskrivninger	<u>689.373</u>	<u>1.345.644</u>
2	Afskrivninger	-9.664	-10.984
	Resultat før finansiering	<u>679.709</u>	<u>1.334.660</u>
	Renteindtægter	1.610	1.033
	Renteindtægter, koncern	83.851	204.870
	Renteudgifter	-1.242	-6.774
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	<u>763.928</u>	<u>1.533.789</u>
3	Beregnete skatter	-168.534	-362.700
	Årets resultat	<u><u>595.394</u></u>	<u><u>1.171.089</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-4.404.606	1.171.089
	Udbytte	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
		<u><u>595.394</u></u>	<u><u>1.171.089</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	3.221	12.885
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.221</u>	<u>12.885</u>
	Deposita	271.250	270.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>271.250</u>	<u>270.000</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>274.471</u>	<u>282.885</u>
	Debitorer	1.234.539	1.893.859
3	Udskudt skatteaktiv	2.078	3.007
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	7.191.509	5.508.598
	Øvrige tilgodehavender	174.414	356.724
	Tilgodehavender i alt	<u>8.602.540</u>	<u>7.762.188</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.699.765</u>	<u>701.257</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.302.305</u>	<u>8.463.445</u>
	Aktiver i alt	<u>10.576.776</u>	<u>8.746.330</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	3.209.011 7.613.617
	Afsat udbytte	5.000.000 0
5	Egenkapital i alt	8.334.011 7.738.617
	Kreditorer	245.926 66.982
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	167.605 361.482
	Anden gæld	1.829.234 579.249
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.242.765 1.007.713
	Gældsforpligtelser i alt	2.242.765 1.007.713
	Passiver i alt	10.576.776 8.746.330
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2016	2015	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	4.352.474	4.604.996	
Pensioner	116.132	189.617	
Andre omkostninger til social sikring	144.326	178.980	
Andre personaleudgifter	407.350	246.475	
	<u>5.020.282</u>	<u>5.220.068</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>21</u>	<u>21</u>	
2 Afskrivninger			
Driftsmidler og inventar	0	1.320	
Indretning af lejede lokaler	9.664	9.664	
	<u>9.664</u>	<u>10.984</u>	
3 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	167.605	361.482	
Udskudt skat, regulering	929	1.218	
	<u>168.534</u>	<u>362.700</u>	
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>2.078</u>	<u>3.007</u>	
4 Anlægsaktiver			
	<u>Deposita</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	270.000	48.320	93.984
Tilgang	1.250	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>271.250</u>	<u>48.320</u>	<u>93.984</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	35.435	93.984
Afskrivninger i året	0	9.664	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>45.099</u>	<u>93.984</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>271.250</u>	<u>3.221</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	7.613.617	0	7.738.617
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-4.404.606	5.000.000	595.394
Egenkapital pr. 31/12 2016	125.000	3.209.011	5.000.000	8.334.011

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.