

Post Office Social IvS

Cvr nr.: 36 02 53 87

Årsrapport 01.01.2017 - 31.12.2017

Indholdsfortegnelse	2
Virksomhedens oplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Ledelsens beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	13

Navn: Post Office Social IvS
Adresse: Nørrebrogade 45 C, 4.
2200 København N
Cvr nr: 36 02 53 87

Regnskabsperiode: 01.01 - 31.12
Regnskabsår: 4. regnskab
Hjemstedskommune: København

Direktion: Peter Bundgaard

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Post Office Social IvS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.03.2017

Direktionen

Peter Bundgaard
Direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten for Post Office Social IvS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed særligt indenfor IT-, reklame- og mediebranchen, samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 20.633, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en positiv egenkapital på DKK 26.146.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Post Office Social IvS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Resultatopgørelsen**Bruttofortjeneste**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kanhenføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdning

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere netto-realiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital - Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

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 aktive 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 skatteforpligtelse inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Bruttofortjeneste	27.107	15.860
Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	27.107	15.860
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-534</u>	<u>-107</u>
Resultat før skat	26.573	15.753
Skat af årets resultat	<u>-5.940</u>	<u>-13.587</u>
Årets resultat	<u>20.633</u>	<u>2.166</u>
Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Forslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>20.633</u>	<u>2.166</u>
	<u>20.633</u>	<u>2.166</u>

Note

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	6.250	52.500
Andre tilgodehavende	<u>54.575</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>60.825</u>	<u>52.500</u>
Likvide beholdninger	<u>410</u>	<u>129.489</u>
Omsætningsaktiver	<u>61.235</u>	<u>181.989</u>
Aktiver	<u>61.235</u>	<u>181.989</u>

Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital	6.000	6.000
Overført resultat	20.146	-487
Udbytte	0	0
1 Egenkapital	26.146	5.513
Leverandør af varer og tjenesteydelser	16.056	159.928
Selskabsskat	16.033	13.586
Anden gæld	3.000	2.962
Kortfristede gældsforpligtelser	35.089	176.476
Gældsforpligtelser	35.089	176.476
Passiver	61.235	181.989
2 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	6.000	-487	5.513
Årets resultat	0	20.633	20.633
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 30. december	<u>6.000</u>	<u>20.146</u>	<u>26.146</u>

1. Egenkapital

Selskabskapitalen består 4 anparter á nominelt DKK 1.500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

2. Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har på statutidspunktet ikke foretaget pantsætninger eller anden form forsikkerhedsstillelse.