

## **Posthus Teatret ApS**

**Rådhusstræde 1, kld.**

**1466 København K**

CVR-nr. 46 64 39 17

## **Årsrapport 2015/16**

(42. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 6/12 2016

---

Carsten Brandt  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter til årsregnskabet	11

**Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Posthus Teatret ApS.

Årsrapporten aflægges 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 6. december 2016

**Direktion**

Carsten Brandt  
direktør

**Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab*****Til kapitalejeren i Posthus Teatret ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Posthus Teatret ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 selskabets 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, selskabet 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.

København, den 6. december 2016

**Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Ernst Hansen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Posthus Teatret ApS  
Rådhusstræde 1, kld.  
1466 København K

Telefon: 33 11 66 11  
Hjemmeside: [www.posthusteatret.dk](http://www.posthusteatret.dk)

CVR-nr.: 46 64 39 17  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 10. januar 1973  
Hjemsted: København

### Direktion

Carsten Brandt, direktør

### Revisor

Beierholm  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Kalvebod Brygge 45, 2.  
1560 København V

**Ledelsesberetning****Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består af at drive teater- & biografvirksomhed, herunder produktion og distribution af film og teater.

**Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 210.963, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 938.901.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. For yderligere beskrivelse af forudsætninger for vurdering af going concern henvises til årsregnskabets note 1.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Posthus Teatret ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

Andre eksterne omkostninger omfatter tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Finansielle poster**

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

**Anvendt regnskabspraksis****Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

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

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelse i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)**

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-196.310</b>	<b>-265.738</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-2.006</u>	<u>-2.244</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-198.316</b>	<b>-267.982</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-198.316</b>	<b>-267.982</b>
Finansielle indtægter	3	356	5.569
Finansielle omkostninger	4	<u>-13.003</u>	<u>-3.470</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-210.963</b>	<b>-265.883</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-210.963</u></b>	<b><u>-265.883</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>-210.963</u>	<u>-265.883</u>
		<b><u>-210.963</u></b>	<b><u>-265.883</u></b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		<u>20.696</u>	<u>27.517</u>
		<u>20.696</u>	<u>27.517</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u>8.360</u>	<u>12.790</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.449</u>	<u>28.240</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>35.505</b></u>	<u><b>73.547</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>35.505</b></u>	<u><b>73.547</b></u>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	5		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.063.901	-850.548
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-938.901</b>	<b>-725.548</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter		54.459	53.740
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		779.451	621.586
Anden gæld		49.773	25.000
Periodeafgrænsningsposter		90.723	98.769
		974.406	799.095
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>974.406</b>	<b>799.095</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b>35.505</b>	<b>73.547</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

## Noter til årsregnskabet

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse aflægger denne årsrapport under forudsætning om fortsat drift (going concern)

Ledelsens vurderer, at der ikke er væsentlig risiko for selskabets fortsatte drift. Efter regnskabsårets afslutning har selskabet afsluttet produktion af filmen "Den milde smerte". Selskabet forventer på denne baggrund en positiv indtjening i de kommende regnskabsår.

Selskabsdeltagerene indskyder løbende likvide midler til dækning af løbende faste omkostninger.

	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Andre personaleomkostninger	2.006	2.244	
	<u>2.006</u>	<u>2.244</u>	
<b>3 Finansielle indtægter</b>			
Andre finansielle indtægter	356	5.569	
	<u>356</u>	<u>5.569</u>	
<b>4 Finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	13.003	3.470	
	<u>13.003</u>	<u>3.470</u>	
<b>5 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-852.938	-727.938
Årets resultat	0	-210.963	-210.963
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<u>125.000</u>	<u>-1.063.901</u>	<u>-938.901</u>