

# **POST-KONTORET ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/06/2014**

---

**Peter Beeck Thiesen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

POST-KONTORET ApS  
Bredgade 4  
1260 København K

CVR-nr: 33059191  
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

**Revisor**

REVISIONSCENTRET FRIER  
REGISTRERETREVISIONSANPARTSSELSKAB

Ulrikkenborg Alle 38  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr: 12697791  
P-enhed: 1000430907

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Post-Kontoret ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

København, den 25/06/2014

## **Direktion**

Peter Beeck Thiesen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

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

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Casablanca Film ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Post-Kontoret ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kgs. Lyngby, 25/06/2014

Paul Bo Frier Nielsen  
Registreret revisor, FSR-danske revisorer  
REVISIONSCENTRET FRIER  
REGISTRERETREVISIONSANPARTSSELSKAB

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er 3D animation og postproduktion af film samt hermed beslægtet virksomhed.

## Usædvanlige forhold og usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold og indeholder ikke usikkerhed vedr. indregning eller måling.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

## Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et resultat på kr. 102.365, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 206.297.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## 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.

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.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke foretaget ændring i anvendt regnskabspraksis.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale, administrationsomkostninger samt autodrift m.v. Der foretages periodisering af alle væsentlige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og rentetillæg eller godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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. Negativ udskudt skat afsættes ikke som aktiv i årsrapporten.

Selskabet er sambeskattet med Thiesen Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de

sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og moderselskabet betaler den samlede danske skat af disse virksomheders skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## **Balance**

### **Immaterielle og 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 klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Inventar og driftsmidler 4-5 år

Småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført om aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringer, abonnementer, kontingenter og vægtafgifter.

### **Egenkapital**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gæld**

Gæld måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>132.281</b>	<b>83.092</b>
Personaleomkostninger .....		0	-21.489
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.490	-5.490
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>126.791</b>	<b>56.113</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.124	2.672
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.800	-914
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>135.115</b>	<b>57.871</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>135.115</b>	<b>57.871</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	-32.750	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>102.365</b>	<b>57.871</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		102.365	57.871
<b>I alt</b> .....		<b>102.365</b>	<b>57.871</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		5.491	10.981
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>5.491</b>	<b>10.981</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.491</b>	<b>10.981</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		92.132	61.065
Andre tilgodehavender .....		3.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		176.997	75.998
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>272.129</b>	<b>137.063</b>
Likvide beholdninger .....		40.584	10.395
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>312.713</b>	<b>147.458</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>318.204</b>	<b>158.439</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		126.297	23.932
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>206.297</b>	<b>103.932</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		0	17.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		22.875	14.875
Skyldig selskabsskat .....		32.750	
Anden gæld .....		56.282	22.132
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.907</b>	<b>54.507</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.907</b>	<b>54.507</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>318.204</b>	<b>158.439</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med holdingsselskabet Thiesen Holding ApS.  
Selskaberne hæfter solidarisk for eventuelle skatteforpligtelser.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	21.961
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>21.961</b>
Af- og nedskrivning primo	-10.980
Årets afskrivning	-5.490
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-16.470</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.491</b>

## 3. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	80.000	23.932	103.932
Årets resultat	0	102.365	102.365
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>126.297</b>	<b>206.297</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser.