

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Papirhallen T.K.A. ApS

Amager Landevej 189
2770 Kastrup

CVR nr. 14813144

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. september 2017

Dirigent

Martin Kvist Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	10
Balance pr. 30. juni 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Papirhallen T.K.A. ApS
Amager Landevej 189
2770 Kastrup

Telefon: 2815 6528

CVR-nr.: 14813144
Stiftelsesdato: 2. januar 1991
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Martin Kvist Andersen
Carsten Kvist Borggreen

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Bankforbindelse

Danske Bank
Vesterbrogade 10
1620 København V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. september 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Papirhallen T.K.A. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 4. september 2017

Direktion:

Martin Kvist Andersen

Carsten Kvist Borggreen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Papirhallen T.K.A. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Papirhallen T.K.A. ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Hellerup, den 4. september 2017

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og produktion med papir og beslægtede artikler.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Papirhallen T.K.A. ApS 2016/2017 aflægges 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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.

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 22,00%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste/-tab	1.540.281	1.308.742
1. Personaleomkostninger	-1.251.393	-1.189.406
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-28.370	-32.588
Resultat før finansielle poster	260.518	86.748
Andre finansielle indtægter	0	271
Andre finansielle omkostninger	-9.605	-19.187
Ordinært resultat før skat	250.913	67.832
Skat af årets resultat	-57.464	-14.716
ÅRETS RESULTAT	193.449	53.116
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	206.800	202.400
Overført resultat	-13.351	-149.284
Disponeret i alt	193.449	53.116

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.433	76.803
Materielle anlægsaktiver i alt	48.433	76.803
Anlægsaktiver i alt	48.433	76.803
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	855.170	864.657
Varebeholdninger i alt	855.170	864.657
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	789.407	512.258
Andre tilgodehavender	43.500	0
Periodeafgrænsningsposter	2.612	10.392
Tilgodehavender i alt	835.519	522.650
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	141.010	421.135
Likvide beholdninger i alt	141.010	421.135
Omsætningsaktiver i alt	1.831.699	1.808.442
AKTIVER I ALT	1.880.132	1.885.245

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	184.371	197.723
Foreslået udbytte for regnskabsåret	206.800	202.400
Egenkapital i alt	<u>516.171</u>	<u>525.123</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	308
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>308</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	48.772	6.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>48.772</u>	<u>6.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	26.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	1.315.189	1.326.664
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.315.189</u>	<u>1.353.314</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.363.961</u>	<u>1.359.814</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.880.132</u>	<u>1.885.245</u>

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
	2016/17	2015/16
Lønninger	1.121.478	1.043.660
Pensioner	99.000	108.000
Andre omkostninger til social sikring	30.915	37.746
	<u>1.251.393</u>	<u>1.189.406</u>
	2017	2016
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	<u>162.940</u>	<u>162.940</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>162.940</u>	<u>162.940</u>
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-86.137	-53.549
Årets af- og nedskrivninger	<u>-28.370</u>	<u>-32.588</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-114.507</u>	<u>-86.137</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>48.433</u>	<u>76.803</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Noter

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Martin Kvist Andersen
Sønderengen 45 A
2870 Dyssegård

Carsten Kvist Borggren
Frøbakken 1
2870 Dyssegård