

ÅRSRAPPORT 2015/2016

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 8. august 2016

Dirigent

Martin Kvist Andersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2015- 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	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 2015 - 30. juni 2016

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
8. august 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 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 2016 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 8. august 2016

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 2015/2016 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 8. august 2016

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 2015/2016.

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 2015/2016 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 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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 nettorealiseringsværdi.

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 for tiden 1. juli 2015- 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	1.308.742	1.478.857
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.043.660	-917.835
Pensioner	-108.000	-108.000
Andre udgifter til social sikring	-37.746	-35.395
Personaleomkostninger i alt	-1.189.406	-1.061.230
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-32.588	-28.812
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-32.588	-28.812
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	271	280
Finansielle omkostninger	-19.187	-15.039
Ordinært resultat før skat	67.832	374.056
Skat af årets resultat	-14.716	-87.988
ÅRETS RESULTAT	53.116	286.068
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	202.400	199.600
Overført resultat	-149.284	86.468
Disponeret i alt	53.116	286.068

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.803	109.391
Materielle anlægsaktiver i alt	76.803	109.391
Anlægsaktiver i alt	76.803	109.391
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	864.657	830.972
Varebeholdninger i alt	864.657	830.972
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	512.258	636.034
Andre tilgodehavender	0	24.731
Periodeafgrænsningsposter	10.392	0
Tilgodehavender i alt	522.650	660.765
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	421.135	274.785
Likvide beholdninger i alt	421.135	274.785
Omsætningsaktiver i alt	1.808.442	1.766.522
AKTIVER I ALT	1.885.245	1.875.913

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	197.723	347.007
Foreslået udbytte for regnskabsåret	202.400	199.600
Egenkapital i alt	525.123	671.607
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	308	2.092
Hensatte forpligtelser i alt	308	2.092
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	6.500	71.950
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.500	71.950
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.650	4.853
Selskabsskat	56.950	0
Anden gæld	1.269.714	1.125.411
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.353.314	1.130.264
Gældsforpligtelser i alt	1.360.122	1.204.306
PASSIVER I ALT	1.885.245	1.875.913

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	2016	2015
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	162.940	62.940
Tilgang	0	100.000
Anskaffelsessum, ultimo	162.940	162.940
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-53.549	-24.737
Årets af- og nedskrivninger	-32.588	-28.812
Af- og nedskrivninger, ultimo	-86.137	-53.549
Bogført værdi, ultimo	76.803	109.391

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Martin Kvist Andersen, Carsten Kvist Borggreen.

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Martin Kvist Andersen, Carsten Kvist Borggreen.