



Paperworkz ApS

Onsgårdsvej 35

2900 Hellerup

CVR-nr. 27 31 80 61

Årsrapport for 2015/16

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. september 2016

Jørgen Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Paperworkz ApS
Onsgårdsvej 35
2900 Hellerup

Telefon: +45 39 311 113

Hjemmeside: paperworkz.dk

CVR-nr.: 27 31 80 61

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Stiftet: 22. august 2003

Regnskabsår: 13. regnskabsår

Hjemsted: Gentofte

Bestyrelse

Jørgen Søndergaard, formand

Thomas Flyttov Møller

Mikael Arno Jeppesen

Direktion

Mikael Arno Jeppesen, adm. direktør

Revisor

Harboe og Bille

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Rygårds Allé 104

2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål, er ved rådgivning inden for grafisk produktion, at supportere vore kunder til at skabe optimalt fokus på deres kerneaktiviteter.

Print Management/Grafisk outsourcing, indebærer at Paperworkz varetager værdikæden, i den del af kundernes markedskommunikation, der inkluderer grafisk produktion. Kunden opnår herved, bl.a. optimering af virksomheders samlede indkøb, overholdelse af designguides og transparrens/rapportering i særklasse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har pr. ultimo august 2015 afviklet aktiviteter inden for reklamebranchen, for at satse fuldt ud på Print Management virksomhed. Markedets manglende kendskab til Print Management, har betydet, at resultaterne ikke har levet op til budget og forventninger.

Der er en ny ejer-struktur og bemanningen er tilpasset de nye hovedaktiviteter.

Der har været afholdt engangsomkostninger på ca. 150.000,- i forbindelse med ændring af selskabets hovedaktiviteter.

Resultatet er – efter omstændighederne – acceptabelt. Omkostningerne if. med ændringer i selskabets aktiviteter, samt det faktum, at afskrivning på goodwill nu er afsluttet, giver sammen med personaletilpasningen, en mere effektiv omkostningsstruktur for virksomheden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er tilført kr. 400.000,- i ny kapital – som ansvarligt lån. Ligeledes bliver selskabet ændret fra A/S til ApS, ligesom kapitalen nedskrives fra kr. 500.000,- til kr. 100.000,-.

Der er etableret ny bestyrelse og ny ejer-sammensætning.

Med nye aktiviteter og ny markedsstrategi, er det bestyrelsens forventning, at resultatet for 2016/17 vil udvise et positivt resultat.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Paperworkz ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Gentofte, den 2. september 2016

Direktion

Mikael Arno Jeppesen
adm. direktør

Bestyrelse

Jørgen Søndergaard
formand

Thomas Flyttov Møller

Mikael Arno Jeppesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Paperworkz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Paperworkz ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 ledelsens 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, ledelsen 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 2. september 2016

Harboe og Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Frederik Bille
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Paperworkz ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder de omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		561.144	2.021.354
Personaleomkostninger	1	<u>-806.006</u>	<u>-3.389.239</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-244.862	-1.367.885
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-352.103</u>	<u>-352.106</u>
Resultat før finansielle poster		-596.965	-1.719.991
Finansielle indtægter		179	22.632
Finansielle omkostninger		<u>-4.716</u>	<u>-3.582</u>
Resultat før skat		-601.502	-1.700.941
Skat af årets resultat		<u>100.376</u>	<u>27.916</u>
Årets resultat		<u>-501.126</u>	<u>-1.673.025</u>
Overført overskud		<u>-501.126</u>	<u>-1.673.025</u>
		<u>-501.126</u>	<u>-1.673.025</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		0	337.295
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>337.295</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	14.808
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>14.808</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>352.103</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		687.647	421.537
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	321.828
Andre tilgodehavender		41.030	82.060
Selskabsskat		19.000	36.000
Periodeafgrænsningsposter		11.189	0
Tilgodehavender		<u>758.866</u>	<u>861.425</u>
Likvide beholdninger		<u>47.468</u>	<u>349.120</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>806.334</u>	<u>1.210.545</u>
Aktiver i alt		<u><u>806.334</u></u>	<u><u>1.562.648</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-503.168	-2.042
Egenkapital	2	<u>-3.168</u>	<u>497.958</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	100.376
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>100.376</u>
Ansvarlig lånekapital		75.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>75.000</u>	<u>0</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	115.982
Leverandører af varer og tjenesteydelser		553.282	144.598
Anden gæld		181.220	703.734
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>734.502</u>	<u>964.314</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>809.502</u>	<u>964.314</u>
Passiver i alt		<u>806.334</u>	<u>1.562.648</u>
Eventualposter mv.	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	763.834	3.113.455
Pensioner	21.516	234.333
Andre omkostninger til social sikring	20.656	41.451
	<u>806.006</u>	<u>3.389.239</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	-2.042	497.958
Årets resultat	0	-501.126	-501.126
Egenkapital 30. juni 2016	<u>500.000</u>	<u>-503.168</u>	<u>-3.168</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juli 2015</u>	<u>Gæld</u> <u>30. juni 2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	0	75.000	0	0
	<u>0</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Print Image Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.