

PAPER COLLECTIVE ApS

Kompagnistræde 29
1208 København K

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/04/2018

Morten Kaaber
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PAPER COLLECTIVE ApS Kompagnistræde 29 1208 København K
	CVR-nr: 36393807
	Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank 4000 Roskilde
Revisor	Kaaber.revision v/Ib Kaaber Sivholmvej 16, Veddelev Sivholmvej 16, Veddelev 4000 Roskilde

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar-31. december 2017 for Paper Collective ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar- 31. december 2017.

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, den 17/04/2018

Direktion

Morten Kaaber
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Paper Collective ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Paper Collective ApS for regnskabsåret 1. januar-31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Jeg har udført opgaven I overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet I overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Uafhængighed

Det bemærkes at revisor ikke er uafhængig i relation til selskabet Paper Collective ApS

Roskilde, 17/04/2018

Ib Kaaber
Revisor, cand.merc.
Kaaber.revision v/Ib Kaaber
CVR: 34019614

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Paper Collective Aps for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel med papirvarer og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabet har haft en positiv udvikling i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 615.352, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 765.457.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Paper Collective ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Bruttoresultat

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

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra selskabets ydelser indregnes i resultatopgørelse, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Eksterne omkostninger

De eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, kontorartikler, kontoromkostninger, tab på debitorer mv.

Af-og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder realiserede og ikke realiserede indtægter og udgifter vedrørende værdipapirer, finansielle aktiver og gæld. De finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

posterings direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Selskabet indgår i national sambeskatning med moderselskab.

Balancen

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:

Andre anlæg, driftsmateriel m.v. 1-3 år, restværdi

0%

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver/passiver omfatter beregnede ikke forfaldne indtægter/udgifter som vedrører regnskabsåret.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		3.266.925	1.967.414
Personaleomkostninger	1	-2.448.357	-1.412.028
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.500	-15.401
Resultat af ordinær primær drift		808.068	539.985
Øvrige finansielle omkostninger		-18.777	-6.255
Ordinært resultat før skat		789.291	533.730
Skat af årets resultat	3	-173.939	-128.391
Årets resultat		615.352	405.339
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.105	305.339
Overført resultat		515.247	100.000
I alt		615.352	405.339

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.546	19.257
Materielle anlægsaktiver i alt	4	22.546	19.257
Andre værdipapirer og kapitalandele		112.028	87.150
Finansielle anlægsaktiver i alt		112.028	87.150
Anlægsaktiver i alt		134.574	106.407
Fremstillede varer og handelsvarer		550.000	300.674
Varebeholdninger i alt		550.000	300.674
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		318.058	252.193
Andre tilgodehavender		68.176	53.547
Tilgodehavender i alt		386.234	305.740
Likvide beholdninger		863.223	722.809
Omsætningsaktiver i alt		1.799.457	1.329.223
Aktiver i alt		1.934.031	1.435.630

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		615.352	100.105
Forslag til udbytte		100.105	305.339
Egenkapital i alt		765.457	455.444
Leverandører af varer og tjenesteydelser		694.976	522.411
Skyldig selskabsskat		173.939	122.943
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		299.659	334.832
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.168.574	980.186
Gældsforpligtelser i alt		1.168.574	980.186
Passiver i alt		1.934.031	1.435.630

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	100.105	305.339	455.444
Betalt udbytte			-305.339	-305.339
Årets resultat		515.247	100.105	615.352
Egenkapital, ultimo	50.000	615.352	100.105	765.457

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	2.385.340	1.374.108
Pensionsbidrag	15.147	13.331
Andre omkostninger til social sikring	47.870	24.590
	<u>2.448.357</u>	<u>1.412.028</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.500	15.401
	<u>10.500</u>	<u>15.401</u>

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	173.939	122.943
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	5.448
	<u>173.939</u>	<u>128.391</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo			34.658
Tilgang			13.789
Afgang			0
Kostpris ultimo			48.447
Opskrivninger primo			0
Årets opskrivning			0
Opskrivninger ultimo			0
Af- og nedskrivning primo			-15.401
Årets afskrivning			-10.500
Tilbageførsel ved afgang			0
Af- og nedskrivning ultimo			-25.901
Regnskabsmæssig værdi ultimo			22.546

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser DKK 157.000

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2017

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

MK INVEST CPH ApS, København
 AXT Holding ApS, København
 J.Jensen Vejle ApS

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2017	2016
Antal ansatte, primo	5	3
Gennemsnitligt antal ansatte	5	4
Antal ansatte, ultimo	5	5

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).