

PAPER COLLECTIVE ApS

Kompagnistræde 29
1208 København K

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/04/2020

Morten Kaaber
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PAPER COLLECTIVE ApS
Kompagnistræde 29
1208 København K

e-mailadresse: info@papercollective.com

CVR-nr: 36393807

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Paper Collective Aps for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udvikle, markedsføre og sælge kunstplakater og relaterede produkter.

Udvikling i året

Årets resultat er på linie med selskabets forventninger. Væksten i omsætning vurderes som tilfredsstillende, medens væksten i omkostninger dog var i den høje ende af selskabets forventninger grundet øgede operationelle omkostninger og en øget investering i salgsfremmende aktiviteter.

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 324.166, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.185.227.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Paper Collective ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B .

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

A f-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 posteringer 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:

Anden driftsmateriel m.v. 1-3 år, restværdi 0%

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		3.833.238	3.331.105
Personaleomkostninger	1	-3.386.486	-2.822.726
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.761	-20.985
Resultat af ordinær primær drift		425.991	487.394
Øvrige finansielle omkostninger		-4.885	-15.606
Ordinært resultat før skat		421.106	471.787
Skat af årets resultat	2	-96.940	-76.078
Årets resultat		324.166	395.709
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		124.166	195.709
I alt		324.166	395.709

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	20.761
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	20.761
Andre værdipapirer og kapitalandele		112.028	112.028
Finansielle anlægsaktiver i alt		112.028	112.028
Anlægsaktiver i alt		112.028	132.789
Fremstillede varer og handelsvarer		767.844	634.805
Varebeholdninger i alt		767.844	634.805
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		463.474	643.511
Andre tilgodehavender		177.448	74.612
Tilgodehavender i alt		640.922	718.123
Likvide beholdninger		815.092	617.413
Omsætningsaktiver i alt		2.223.858	1.970.341
Aktiver i alt		2.335.886	2.103.130

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		935.227	811.061
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		1.185.227	1.061.061
Leverandører af varer og tjenesteydelser		634.888	610.393
Skyldig selskabsskat		104.056	7.116
Skyldig moms og afgifter		42.065	35.634
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		369.650	388.926
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.150.659	1.042.069
Gældsforpligtelser i alt		1.150.659	1.042.069
Passiver i alt		2.335.886	2.103.130

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2018 kr.
Løn, gager og pensionsbidrag	3.245.397	2.713.048
Andre omkostninger til social sikring	141.089	109.678
	<u>3.386.486</u>	<u>2.822.726</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	96.940	107.116
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	8	-31.038
	<u>96.940</u>	<u>76.078</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo			48.447
Tilgang			19.200
Afgang			0
Kostpris ultimo			<u>67.647</u>
Opskrivninger primo			0
Årets opskrivning			0
Opskrivninger ultimo			<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo			-46.886
Årets afskrivning			-20.761
Tilbageførsel ved afgang			0
Af- og nedskrivning ultimo			<u>-67.647</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo			<u>0</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser DKK 212.000

Leasingforpligtelser DKK 51.300

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2019

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	9