

PAPIR-HALLEN ApS

Trangravsvej 22
1436 København K

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/12/2017

Jacob Støving Østergaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PAPIR-HALLEN ApS

Trangravsvej 22

1436 København K

CVR-nr: 25674189

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Papir-Hallen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2016 - 30.06.2017 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12/12/2017

Direktion

Jacob Støving Østergaard

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udleje lokaler til events, kurser og lignende arrangementer samt hermed beslægtet erhverv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 89.121 kr. Der er pr. 30.06.2017 en negativ egenkapital på 888.577 kr. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres i form af fremtidige driftsoverskud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Balancen

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	3-4 år
------------------------------	--------

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for

leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		4.507.077	4.056.021
Personaleomkostninger	1	-4.078.223	-2.732.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-584.354	-478.252
Resultat af ordinær primær drift		-155.500	845.582
Andre finansielle indtægter		3.459	0
Øvrige finansielle omkostninger		-23.951	-1.924.011
Ordinært resultat før skat		-175.992	-1.078.429
Skat af årets resultat	3	265.113	0
Årets resultat		89.121	-1.078.429
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		89.121	-1.078.429
I alt		89.121	-1.078.429

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		52.190	478.252
Materielle anlægsaktiver i alt	5	52.190	478.252
Udskudte skatteaktiver		265.113	0
Deposita		329.322	212.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		594.435	212.500
Anlægsaktiver i alt		646.625	690.752
Fremstillede varer og handelsvarer		82.264	0
Varebeholdninger i alt		82.264	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.442.186	1.305.723
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	184.534
Andre tilgodehavender		41.935	35.597
Periodeafgrænsningsposter		378.071	13.920
Tilgodehavender i alt		1.862.192	1.539.774
Likvide beholdninger		116.163	150.390
Omsætningsaktiver i alt		2.060.619	1.690.164
Aktiver i alt		2.707.244	2.380.916

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-968.577	-1.057.697
Egenkapital i alt		-888.577	-977.697
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.004.968	721.666
Leverandører af varer og tjenesteydelser		919.929	748.926
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		53.333	53.333
Skyldig selskabsskat		0	8.641
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.609.390	1.759.982
Periodeafgrænsningsposter		8.201	66.065
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.595.821	3.358.613
Gældsforpligtelser i alt		3.595.821	3.358.613
Passiver i alt		2.707.244	2.380.916

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-1.057.698	-977.698
Årets resultat		89.121	89.121
Egenkapital, ultimo	80.000	-968.577	-888.577

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	3.807.994	2.671.482
Andre personaleomkostninger	270.229	60.705
	4.078.223	2.732.187

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indretning af lejede lokaler	506.595	478.252
Goodwill	47.759	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.000	0
	584.354	478.252

3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Ændring af udskudt skat	265.113	0
	265.113	0

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	47.759
Afgang	0
Kostpris ultimo	47.759
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-47.759
Af- og nedskrivning ultimo	-47.759
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.439.905	0
Tilgang	91.333	30.000
Afgang	-10.800	0
Kostpris ultimo	1.520.438	30.000
Af- og nedskrivning primo	-961.653	0
Årets afskrivning	-506.595	-30.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.468.248	-30.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	52.190	0