

PAPERTRAIL ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/06/2013

Jesper Hansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
----------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PAPERTRAIL ApS
C.J. Brandts Vej 14
2400 København NV

CVR-nr: 32358381
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Alliance Rev. v/Reg. rev. B. Bagh
Måløv Byvej 229
2760 Måløv
CVR-nr: 15095253

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskab for 2012 for Papertrail ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 07/06/2013

Direktion

Jesper Hansen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i PAPERTRAIL ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PAPERTRAIL ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Det har ikke været muligt at kontrollere værdien af selskabets tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed, der er indregnet i balancen til kostpris med kr. 385.000. På grund af indtrufne omstændigheder er dattervirksomhedens årsregnskab ikke lavet endnu. Jeg skal derfor tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet , bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr.31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012-31.december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Måløv, 07/06/2013

Bodil Bagh
Registret revisor
Alliance Rev. v/Reg. rev. B. Bagh

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger, omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipairer, valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringer 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.

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

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (Børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Finansielle forpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Eksterne omkostninger		-10.625	-7.537
Bruttoresultat		-10.625	-7.537
Resultat af ordinær primær drift		-10.625	-7.537
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		144.460	126.481
Andre finansielle indtægter		377	151
Øvrige finansielle omkostninger		-23.685	-36.962
Ordinært resultat før skat		110.527	82.133
Ekstraordinært resultat før skat		110.527	82.133
Skat af årets resultat		-16.299	-21.510
Årets resultat		94.228	60.623

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		40.000	40.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		385.000	35.000
Tilgodehavende skat		12.069	62
Tilgodehavender i alt		397.069	35.062
Andre værdipapirer og kapitalandele		733.621	1.030.024
Værdipapirer og kapitalandele i alt		733.621	1.030.024
Likvide beholdninger		1	6
Omsætningsaktiver i alt		1.130.691	1.065.091
AKTIVER I ALT		1.170.691	1.105.091

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		230.439	136.211
Egenkapital i alt	2	355.439	261.211
Gæld til banker		580.684	657.014
Skyldig selskabsskat		16.304	21.510
Anden gæld		9.375	61.089
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		208.889	104.267
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		815.252	843.881
Gældsforpligtelser i alt		815.252	843.881
PASSIVER I ALT		1.170.691	1.105.091

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	40.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	40.000	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.000	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Smidstrup 1 ApS, København	50%	-	-

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
	0	0	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	136.211	0	261.211

Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	94.228	0	94.228
Egenkapital ultimo	125.000	0	230.439	0	355.439

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Værdipapirbeholdningen på kr. 733.621 er stillet til sikkerhed for bankgæld.