

# **MONTELL MODE ApS**

Bagsværd Hovedgade 116  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**07/05/2016**

---

**Betina Christensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MONTELL MODE ApS Bagsværd Hovedgade 116 2880 Bagsværd  Telefonnummer: 44980098  CVR-nr: 19761975 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Bagsværd Hovedgade 150 2880 Bagsværd DK Danmark
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Flemming Saabye v/Flemming Saabye Stenmarken 64 2860 Søborg DK Danmark CVR-nr: 17637037 P-enhed: 1001328923

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Jeg har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Montell Mode ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 04/05/2016

### Direktion

Betina Christensen

### Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Montell Mode ApS

Vi har i henhold til aftale udarbejdet årsrapporten for Montell Mode ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten er opstillet på grundlag af virksomhedens bogføring samt meddelte oplysninger.

Vi har ikke udført revision, men gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

## Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, 04/05/2016

Betina Saabye

Revisor

Revisionsfirmaet Flemming Saabye v/Flemming Saabye

CVR: 17637037

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive frisørforretning, at sælge tøj og sko samt andre beslægtede varer og produkter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01. - 31.12.2015 udviser et resultat på DKK 6.861 mod DKK 48.821 for tiden 01.01 - 31.12.2014. Balancen viser egenkapital på DKK 89.061.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Usædvanlige forhold

Årets har ikke været præget af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

## Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat i næste regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 tilbageførselsom 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling" samt "eksterne omkostninger", der omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 24% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

## Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

## AKTIVER

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.



Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

## **PASSIVER**

### **Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Hensættelser til udskudt skat**

Der er hensat til udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på tilgodehavender fra salg og anlægsaktiver. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>346.203</b>	<b>342.718</b>
Personaleomkostninger .....		-320.178	-261.381
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>26.025</b>	<b>81.337</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-15.160	-15.513
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>10.865</b>	<b>65.824</b>
Skat af årets resultat .....		-4.004	-17.003
<b>Årets resultat</b> .....		<b>6.861</b>	<b>48.821</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			0
Overført resultat .....		6.861	48.821
<b>I alt</b> .....		<b>6.861</b>	<b>48.821</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		350.189	356.771
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>350.189</b>	<b>356.771</b>
Tilgodehavende skat .....		16.579	20.583
Andre tilgodehavender .....		24.052	24.052
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>40.631</b>	<b>44.635</b>
Likvide beholdninger .....		34.016	23.373
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>424.836</b>	<b>424.779</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>424.836</b>	<b>424.779</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-35.939	-42.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>89.061</b>	<b>82.200</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		335.775	342.579
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.775</b>	<b>342.579</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.775</b>	<b>342.579</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>424.836</b>	<b>424.779</b>