

Møller Mode A/S

Rødovre centrum 152, 2610 Rødovre

CVR-nr. 20 22 37 31

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2016.

Hans Valther Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Møller Mode A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 6. december 2016

Direktion

Hans Valther Møller

Bestyrelse

Michael Møller

Hans Valther Møller

Line Marie Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Møller Mode A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Møller Mode A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 6. december 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif G. Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Møller Mode A/S
Rødovre centrum 152
2610 Rødovre

Telefon: 36 41 11 55

CVR-nr.: 20 22 37 31

Stiftet: 13. august 1997

Hjemsted: Rødovre

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Michael Møller
Hans Valther Møller
Line Marie Møller

Direktion

Hans Valther Møller

Revision

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Modervirksomhed

H.V. Møller Holding ApS
Rødovre Centrum 152, 2610 Rødovre

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er detailhandel med damemode, konfektion.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.617 t.kr. mod 8.787 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -6.431 t.kr. mod -1.162 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møller Mode A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Møller Mode A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	6.617.172	8.786.775
1 Personaleomkostninger	-10.154.749	-8.686.793
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-254.364	-166.022
Driftsresultat	-3.791.941	-66.040
Andre finansielle indtægter	165.201	326.812
Øvrige finansielle omkostninger	-2.804.454	-1.275.106
Resultat før skat	-6.431.194	-1.014.334
2 Skat af årets resultat	0	-147.831
Årets resultat	-6.431.194	-1.162.165
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-6.431.194	-1.162.165
Disponeret i alt	-6.431.194	-1.162.165

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.739	169.869
4	Indretning af lejede lokaler	561.848	718.082
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>633.587</u>	<u>887.951</u>
	Andre tilgodehavender, Deposita	2.059.372	1.863.290
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.059.372</u>	<u>1.863.290</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.692.959</u>	<u>2.751.241</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	11.180.664	13.011.349
	Varebeholdninger i alt	<u>11.180.664</u>	<u>13.011.349</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	260.863	265.003
	Tilgodehavende selskabsskat	34.153	34.153
	Andre tilgodehavender	0	6.021.640
	Periodeafgrænsningsposter	42.155	33.484
	Tilgodehavender i alt	<u>337.171</u>	<u>6.354.280</u>
	Likvide beholdninger	233.476	50.671
	Omsætningsaktiver i alt	<u>11.751.311</u>	<u>19.416.300</u>
	Aktiver i alt	<u>14.444.270</u>	<u>22.167.541</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	<u>1.470.364</u>	<u>7.901.558</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.970.364</u>	<u>8.401.558</u>
Gældsforpligtelser			
	Deposita	<u>93.007</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>93.007</u>	<u>0</u>
	Gæld til pengeinstitutter	1.978.129	1.913.830
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	21.733	63.047
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.609.048	5.933.675
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.330.313	3.935.582
	Anden gæld	3.440.447	1.915.410
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.229</u>	<u>4.439</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.380.899</u>	<u>13.765.983</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.473.906</u>	<u>13.765.983</u>
	Passiver i alt	<u>14.444.270</u>	<u>22.167.541</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.782.015	7.558.903
Pensioner	816.640	676.278
Andre omkostninger til social sikring	224.885	203.296
Personaleomkostninger i øvrigt	331.209	248.316
	<u>10.154.749</u>	<u>8.686.793</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	147.831
	<u>0</u>	<u>147.831</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2015	696.429	696.429
Kostpris 30. september 2016	<u>696.429</u>	<u>696.429</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	-526.560	-423.626
Årets afskrivninger	-98.130	-102.934
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>-624.690</u>	<u>-526.560</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>71.739</u>	<u>169.869</u>
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober 2015	781.170	0
Tilgang i årets løb	0	781.170
Kostpris 30. september 2016	<u>781.170</u>	<u>781.170</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	-63.088	-63.088
Årets afskrivninger	-156.234	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>-219.322</u>	<u>-63.088</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>561.848</u>	<u>718.082</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

6. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober 2015	7.901.558	9.063.723
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-6.431.194</u>	<u>-1.162.165</u>
	<u>1.470.364</u>	<u>7.901.558</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets og tilknyttet virksomheds mellemværende med Danske Bank A/S, er deponeret løse skadesløsbrev kr. 3.000.000 med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill. Bogført værdi af disse aktiver udgør kr. 633.587.

Til sikkerhed for engagement med Danske Bank har selskabet afgivet virksomhedspant på kr. 500.000. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar- og materiel og immaterielle rettigheder. Bogført værdi af disse aktiver udgør kr. 12.075.114.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt i Hundige på 39 t.kr. pr. måned. Kontrakten kan tidligst opsiges 5 år efter ikrafttrædelsestidspunktet af lejekontrakten pr. 1. juli 2012. Den resterende leje udgør således 9 mdr. à 62 tkr. i alt 560 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt i Lyngby på 102 t.kr. pr. måned. Kontrakten kan tidligst opsiges med et varsel på 18 mdr., dog tidligst 6 år efter lejemålets begyndelse. Den resterende leje udgør således minimum 27 mdr. à 102 tkr. i alt 2.758 t.kr.

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale på biler med uopsigelig restløbetid pr. 30. september 2016 på 44 mdr. Restforpligtelsen udgør 119 t.kr.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med H.V. Møller Holding ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Nærtstående parter

Transaktioner

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

H.V. Møller Holding ApS, Rødovre Centrum 74, 2610 Rødovre	Nom kr. 335.000
M.Møller Holding ApS, Bomhusstræde 1, 2620 Albertslund	Nom kr. 165.000