

**MR. ALLERØD APS
M.D. MADSENSVEJ 19, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 30 24 02 78**

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016
10. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. februar 2017

dirigent Louis Sass-Petersen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Mr. Allerød ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 18. januar 2017

i direktionen

direktør Louis Sass-Petersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Mr. Allerød ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mr. Allerød ApS 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 at udarbejde 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

Vort 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, at 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 vurderingen 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.

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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et overskud på 49.505 kr. i regnskabsåret, der sluttede 30.9.2016, men at selskabets forpligtelser pr. denne dato, overstiger selskabets aktiver med 1.018.177 kr. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetning

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.

Allerød, den 18. januar 2017
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Lene Hviid Hansen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Mr. Allerød ApS M.D. Madsensvej 19 3450 Allerød CVR. nr.: 30 24 02 78 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. oktober 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 30. september 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. oktober 2014 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. september 2015
Direktion	Direktør Louis Sass-Petersen
Revision	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Jyske Bank Østergade 15 3600 Frederikssund

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel med herretøj.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været tilfredsstillende.

Det er ledelsens vurdering, at det er nødvendigt for selskabets overlevelse at udvide sin kundeportefølje for at blive rentabelt. Det kan blive nødvendigt med en kapitaltilførsel, hvis det igangsatte salgsarbejde og omstrukturering tager længere tid end forventet.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Det er ledelsens forventning, at selskabet ved driftindskud og egen indtjening kan reetablere egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Mr. Allerød ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgs-metoden).

Indtægter fra salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning i lejede lokaler afskrives over 5 år.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer optaget som finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirbeholdning, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Værdipapirene indregnes til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs eller terminssikret kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

<u>Noter</u>		2014/15 <u>Kr. 1.000</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	1.088.776 1.147
2	Personaleomkostninger	-773.587 -780
3	Afskrivninger	<u>-35.289</u> <u>-44</u>
	DRIFTSRESULTAT	279.900 323
	Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	0 0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-220.110</u> <u>-226</u>
	RESULTAT FØR SKAT	59.790 97
4	Skat af årets resultat	<u>-10.285</u> <u>-20</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>49.505</u> <u>77</u>
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført til næste år	<u>49.505</u> <u>77</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>49.505</u> <u>77</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		30.9.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Indretning i lejede lokaler	70.396	98
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.395	17
Materielle anlægsaktiver	79.791	115
Depositum	0	0
Aktie i indkøbsforening	470.000	470
Negativ udskudt skat	81.295	92
Finansielle anlægsaktiver	551.295	562
ANLÆGSAKTIVER	631.086	677
Varebeholdninger	1.679.570	1.873
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.869	131
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	33.869	131
Likvide beholdninger	101.600	69
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.815.039	2.073
AKTIVER	2.446.125	2.750

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		30.9.2015 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000 125
	Overført resultat	<u>-1.143.177</u> <u>-1.192</u>
5	EGENKAPITAL	<u>-1.018.177</u> <u>-1.067</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt, langfristet del	<u>0</u> <u>0</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u> <u>0</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt, kortfristet del	1.222.323 1.458
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.714.919 1.869
	Anden gæld	188.834 142
	Mellemregning tilknyttet selskab	<u>338.226</u> <u>348</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.464.302</u> <u>3.817</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.464.302</u> <u>3.817</u>
	PASSIVER	<u>2.446.125</u> <u>2.750</u>
1	Usikkerhed om fortsat drift	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Eventualposter	
9	Ejerforhold	

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været tilfredsstillende.

Selskabet har et overskud på kr. 49.505 i regnskabsåret, men selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med kr. 1.018.177 den 30. september 2016.

Det er ledelsens vurdering, at det er nødvendigt for selskabets overlevelse at udvide sin kundeportefølje for at blive rentabelt. Det kan blive nødvendigt med en kapitaltilførsel, hvis det igangsatte salgsarbejde og omstrukturering tager længere tid end forventet.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Det er ledelsens forventning, at selskabet ved driftsindskud og egen indtjening kan reetablere egenkapitalen.

	2014/15 Kr. 1.000	
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	685.286	698
Pensioner	70.850	65
Andre udgifter til social sikring	17.451	24
	773.587	787

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 2 (2014/15: 2)

3 Afskrivninger

Indretning i lejede lokaler	27.197	36
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.092	8
Tab indretning lokaler	0	0
	35.289	44

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.10.2015	91.580	111
Udskudt skat 30.9.2016	-81.295	-91
	10.285	20

NOTER

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.10.2015	125.000	-1.192.682	-1.067.682
Overført af årets resultat	0	49.505	49.505
Egenkapital 30.9.2016	125.000	-1.143.177	-1.018.177

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30.9.2016	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0	0
	0	0	0

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank, er der givet virksomhedspant i simple fordringer, driftsinventar og immaterielle rettigheder med kr. 500.000.

8 Eventualposter

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Mr Allerød Holding ApS
M.D. Madsensvej 19
3450 Allerød