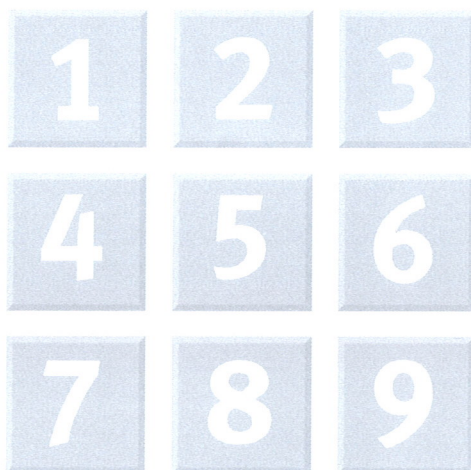


Allerød Distribution ApS

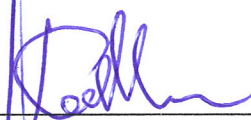
Solvang 18
3450 Allerød

CVR-nr. 30578767



Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30 / 5 2016



Kasper Tranholm
Dirigent



DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Allerød Distribution ApS Solvang 18 3450 Allerød
Telefon	20 16 78 04
CVR-nr.	30578767
Stiftelsesdato	1. maj 2007
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Kasper Tranholm, Direktør Simon Tranholm Gylvin, Direktør
Revisor	Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab Trollesminde Kontorpark Roskildevej 12 A 3400 Hillerød CVR-nr.: 54879911
Pengeinstitut	Nordea

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Allerød Distribution ApS.

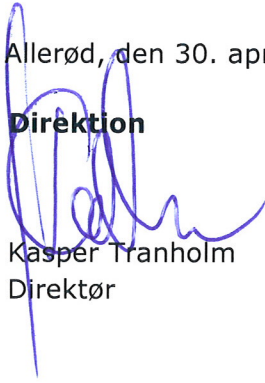
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 30. april 2016

Direktion



Kasper Tranholm
Direktør



Simon Tranholm Gylvin
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Allerød Distribution ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allerød Distribution ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens §210, stk. 1 ydet lån til selskabsdeltagere og til ledelsens nærtstående parter, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Hillerød, den 30. april 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54879911



Anders Nyberg
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerød Distribution ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		7.125.774	6.803.082
Personaleomkostninger	1	-6.473.863	-6.868.964
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-30.743	-62.311
Driftsresultat		621.168	-128.193
Andre finansielle indtægter		40.443	41.376
Andre finansielle omkostninger		-28.011	-18.599
Resultat før skat		633.600	-105.416
Skat af årets resultat	3	-165.837	15.135
Årets resultat		467.763	-90.281
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		267.349	357.630
Årets resultat		467.763	-90.281
Til disposition		735.112	267.349
 Fordeling af resultat			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		360.000	0
Overført resultat		375.112	267.349
Fordelt		735.112	267.349

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.539	170.170
Materielle anlægsaktiver		4.539	170.170
Deposita		227.691	275.316
Finansielle anlægsaktiver		227.691	275.316
Anlægsaktiver		232.230	445.486
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		557.991	440.841
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		336.360	181.860
Tilgodehavende selskabsskat		0	43.093
Andre tilgodehavender		63.861	31.407
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	3.963	3.252
Periodeafgrænsningsposter		42.923	27.961
Udskudte skatteaktiver		0	9.239
Tilgodehavender		1.005.098	737.653
Andre værdipapirer og kapitalandele		464.447	478.803
Værdipapirer og kapitalandele		464.447	478.803
Likvide beholdninger		800.712	501.777
Omsætningsaktiver		2.270.257	1.718.233
Aktiver		2.502.487	2.163.719

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		375.112	267.349
Egenkapital	5	500.112	392.349
Hensættelser til udskudt skat		1.216	0
Hensatte forpligtelser		1.216	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	118.485
Langfristede gældsforpligtelser		0	118.485
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	32.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		92.893	44.001
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.571	114.637
Gæld til associerede virksomheder		882	293.656
Selskabsskat		107.104	0
Anden gæld		1.269.117	1.095.727
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		73.592	72.864
Udbytte for regnskabsåret		360.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.001.159	1.652.885
Gældsforpligtelser		2.001.159	1.771.370
Passiver		2.502.487	2.163.719
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	-5.630.361	-5.970.753
Pensioner	-554.458	-610.080
Omkostninger til social sikring	-137.439	-147.918
Andre personaleomkostninger	-151.605	-140.213
Personaleomkostninger i alt	-6.473.863	-6.868.964
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-30.743	-62.311
Af- og nedskrivninger i alt	-30.743	-62.311
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-155.382	0
Regulering af udskudt skat	-10.455	15.135
Årets skat i alt	-165.837	15.135

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har kr. 3.963 tilgode hos selskabsdeltagere og nærtstående parter til ledelsen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er blevet tilbagebetalt netto kr. 0 i årets løb. Der er beregnet rente efter Selskabslovens regler herom.

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	267.349	392.349
Forslag til årets resultatdisponering		107.763	107.763
Egenkapital ultimo	125.000	375.112	500.112

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive transport- og distributionsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har for mellemværende med pengeinstitut afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskaber på ialt t.kr. 860.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet bankgaranti på kr. 250.000 til Bladkompagniet A/S.

Værdipapirerbeholdningen er stillet til sikkerhed for al skyld med Nordea, samt til øvrige garantier i Post og Medier ApS og Allerød Logistik ApS.

Noter

9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leje- og leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen pr. 31. december 2015. Restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 105 pr. 31. december 2015 og restløbetiden udgør 3-4 år.