

Allégade 19 ApS

Allégade 19, st.
2000 Frederiksberg
CVR-nr. 32 27 75 86

Årsrapport for 1. januar 2017 - 30. juni 2017
(9. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 15. september 2017

Mikal Harrsen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Allégade 19 ApS
Allégade 19, st.
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 32 27 75 86

Stiftet: 29. juli 2009

Hjemsted: Frederiksberg

Regnskabsår: 1. januar 2017 - 30. juni 2017

Direktion Mikal Harrsen
Thea Juhl Harrsen Mikkelsen

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 30. juni 2017 for Allégade 19 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 15. september 2017

I direktionen:

Mikal Harrsen

Thea Juhl Harrsen Mikkelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Allégade 19 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allégade 19 ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 15. september 2017

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at producere og markedsføre møbler, designgenstande og interiør.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.320.839.

Egenkapitalen udgør kr. 1.083.950.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Allégade 19 ApS for 1. januar 2017 - 30. juni 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, udbytter mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Finansielle anlægsaktiver

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter modtagne forudbetalinger fra kunder, gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE		2.006.313	-738.373
Personaleomkostninger.....	1	<u>-226.649</u>	<u>-103.477</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		1.779.664	-841.850
Afskrivninger		<u>-71.223</u>	<u>-18.279</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		1.708.441	-860.129
Finansielle indtægter		0	856
Finansielle omkostninger		<u>-15.054</u>	<u>-36.696</u>
RESULTAT FØR SKAT		1.693.387	-895.969
Skat af årets resultat	2	<u>-372.548</u>	<u>195.147</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>1.320.839</u></u>	<u><u>-700.822</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>1.320.839</u>	<u>-700.822</u>
Disponeret i alt		<u><u>1.320.839</u></u>	<u><u>-700.822</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-17	31/12-16
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	3	<u>7.075</u>	<u>78.298</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>7.075</u>	<u>78.298</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>446.196</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>446.196</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>453.271</u>	<u>78.298</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Handelsvarer		<u>0</u>	<u>328.587</u>
Varebeholdninger i alt		<u>0</u>	<u>328.587</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		124.952	2.433
Andre tilgodehavender		83.970	117.276
Udskudt skatteaktiv		50.310	422.858
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>6.214</u>
Tilgodehavender i alt		<u>259.232</u>	<u>548.781</u>
Likvide beholdninger		<u>428.572</u>	<u>68.386</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>687.804</u>	<u>945.754</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.141.075</u>	<u>1.024.052</u>

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-17	31/12-16
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		245.512	245.512
Overført resultat		838.438	-482.401
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	1.083.950	-236.889
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til kreditinstitutter		0	200.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		3.824	222.440
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.703	627.955
Anden gæld		11.598	210.546
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		57.125	1.260.941
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		57.125	1.260.941
PASSIVER I ALT		1.141.075	1.024.052
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		
Sammenligningstal.....	6		

Noter

1 Personaleforhold	2017	2016
Lønninger	198.104	75.322
Andre omkostninger til social sikring	2.523	1.325
Øvrige personaleomkostninger	<u>26.022</u>	<u>26.830</u>
Personale omkostninger i alt	<u>226.649</u>	<u>103.477</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>372.548</u>	<u>-195.147</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>372.548</u>	<u>-195.147</u>
3 Anlægsoversigt		Drifts-
		materiel og
		inventar
Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2017		99.377
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017		<u>99.377</u>
Afskrivninger 1. januar 2017		21.079
Årets afskrivninger		71.223
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2017		<u>92.302</u>
Regnskm. værdi pr. 30. juni 2017		<u>7.075</u>
Afskrivninger	2017	2016
Driftsmateriel og inventar	<u>71.223</u>	<u>18.279</u>
Afskrivninger i alt	<u>71.223</u>	<u>18.279</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	245.512	0	-482.401	0	-236.889
Kapitalforhøjelse.....	0		0		0
Betalt udbytte	-	0	0	0	0
Årets resultat	-	0	1.320.839	0	1.320.839
Egenkapital ultimo	<u>245.512</u>	<u>0</u>	<u>838.438</u>	<u>0</u>	<u>1.083.950</u>

30/06-17 31/12-16

Selskabskapitalen er fordelt således:

Kapitalandele, 245.512 stk. á nominelt kr. 1	<u>245.512</u>	<u>245.512</u>
----------------------------------------------------	----------------	----------------

5 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet har indgået lejekontrakter med 6 måneders opsigelse. Selskabets samlet huslejeforpligtelse er pr. 30. juni 2017 opgjort til kr. 114.000.

6 Sammenligningstal

Sammenligningstal i resultatopgørelsen er ikke umiddelbart sammenlignelige, da tallene for forrige regnskabsperiode pga. omlægning af regnskabsår dækker 12 måneder og indeværende år kun dækker 6 måneder.