

Allégade 19 ApS

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

Årsrapport for 2016
(8. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2017

Mikal Bo 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 2016 - 31. december 2016

Direktion Mikal Bo Harrsen
Thea Mikkelsen

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 28. juni 2017

I direktionen:

Mikal Bo Harrsen

Thea 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 2016 - 31. december 2016 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 revisorer's 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 28. juni 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. -700.822.

Egenkapitalen udgør kr. -236.889.

Årets resultat anses ikke 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 2016 - 31. december 2016 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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger/driftsindtægter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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 gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE		-738.373	-359.339
Personaleomkostninger.....	1	<u>-103.477</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-841.850	-359.339
Afskrivninger		<u>-18.279</u>	<u>-2.800</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-860.129	-362.139
Finansielle indtægter		856	0
Finansielle omkostninger		<u>-36.696</u>	<u>-18.288</u>
RESULTAT FØR SKAT		-895.969	-380.427
Skat af årets resultat	2	<u>195.147</u>	<u>83.469</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-700.822</u></u>	<u><u>-296.958</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-700.822</u>	<u>-296.958</u>
Disponeret i alt		<u><u>-700.822</u></u>	<u><u>-296.958</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	3	<u>78.298</u>	<u>11.200</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>78.298</u>	<u>11.200</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>78.298</u>	<u>11.200</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Forudbetaling for varer.....		0	38.368
Handelsvarer		<u>328.587</u>	<u>150.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>328.587</u>	<u>188.368</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		2.433	54.726
Andre tilgodehavender		117.276	84.883
Udskudt skatteaktiv		422.858	227.711
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.214</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>548.781</u>	<u>367.320</u>
Likvide beholdninger		<u>68.386</u>	<u>16.151</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>945.754</u>	<u>571.839</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.024.052</u></u>	<u><u>583.039</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		245.512	196.079
Overført resultat		-482.401	-720.806
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	-236.889	-524.727
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til kreditinstitutter		200.000	204.748
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		222.440	232.584
Leverandører af varer og tjenesteydelser		627.955	81.771
Anden gæld		210.546	588.663
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.260.941	1.107.766
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.260.941	1.107.766
PASSIVER I ALT		1.024.052	583.039
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Personaleforhold	2016	2015
Lønninger	75.322	0
Andre omkostninger til social sikring	1.325	0
Øvrige personaleomkostninger	<u>26.830</u>	<u>0</u>
Personale omkostninger i alt	<u>103.477</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-195.147</u>	<u>-83.469</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-195.147</u>	<u>-83.469</u>
3 Anlægsoversigt		Drifts-
		materiel og
		inventar
Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2016		14.000
Tilgang		85.377
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>99.377</u>
Afskrivninger 1. januar 2016		2.800
Årets afskrivninger		18.279
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016		<u>21.079</u>
Regnskm. værdi pr. 31. december 2016		<u>78.298</u>
	2016	2015
Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>18.279</u>	<u>2.800</u>
Afskrivninger i alt	<u>18.279</u>	<u>2.800</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	196.079	0	-720.806	0	-524.727
Kapitalforhøjelse.....	49.433		939.227		988.660
Betalt udbytte	-	0	0	0	0
Årets resultat	-	0	-700.822	0	-700.822
Egenkapital ultimo	<u>245.512</u>	<u>0</u>	<u>-482.401</u>	<u>0</u>	<u>-236.889</u>

	31/12-16	31/12-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 245.512 stk. á nominelt kr. 1	<u>245.512</u>	<u>196.079</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet har indgået lejekontrakter med 6 måneders opsigelse. Selskabets samlet huslejeforpligtelse er pr. 31. december 2016 opgjort til kr. 114.000.