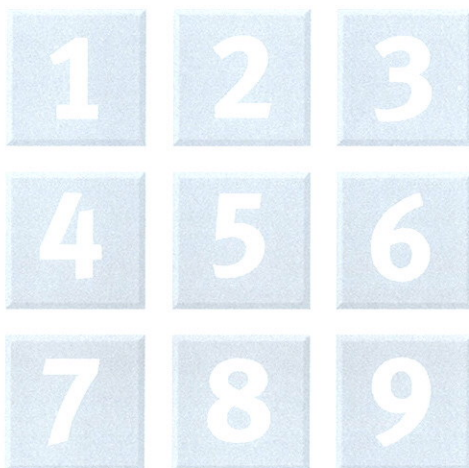


Allerød Distribution ApS

Solvang 16 B
3450 Allerød

CVR-nr. 30578767



Årsrapport for 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6 / 6 2014



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 16 B
3450 Allerød

Telefon

20 16 78 04

CVR-nr.

30578767

Stiftelsesdato

1. maj 2007

Regnskabsår

1. januar 2013 - 31. december 2013

Direktion

Kasper Tranholm, Direktør
Simon Tranholm Gylvin, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød
CVR-nr.: 54879911

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 15. april 2014

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 2013 - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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 15. april 2014

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer



Anders Nyberg
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerød Distribution ApS for 2013 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 indgår i omsætningen 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 virksomhedernes 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år
---	--------

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.

Skatter

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 ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

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 rentekomkostning over låneperioden.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Bruttofortjeneste/-tab		7.612.030	7.691.046
Personaleomkostninger	1	-7.420.792	-7.366.685
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-102.458	-87.712
Driftsresultat		88.780	236.649
Andre finansielle indtægter		46.949	93.989
Andre finansielle omkostninger		-27.873	-13.912
Resultat før skat		107.856	316.726
Skat af årets resultat	3	-39.671	-95.269
Årets resultat		68.185	221.457
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		289.445	67.988
Årets resultat		68.185	221.457
Til disposition		357.630	289.445
 Fordeling af resultat			
Overført resultat		357.630	289.445
Fordelt		357.630	289.445

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		246.891	328.943
Materielle anlægsaktiver		246.891	328.943
Deposita		270.566	37.566
Finansielle anlægsaktiver		270.566	37.566
Anlægsaktiver		517.457	366.509
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		482.952	411.797
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		155.663	106.497
Tilgodehavende selskabsskat		10.140	12.978
Andre tilgodehavender		52.117	24.077
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	11.778	445.168
Periodeafgrænsningsposter		59.695	50.084
Tilgodehavender		772.345	1.050.601
Andre værdipapirer og kapitalandele		469.969	315.360
Værdipapirer og kapitalandele		469.969	315.360
Likvide beholdninger		794.618	616.358
Omsætningsaktiver		2.036.932	1.982.319
Aktiver		2.554.389	2.348.828

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		357.630	289.445
Egenkapital	5	482.630	414.445
Hensættelser til udskudt skat		5.896	14.125
Hensatte forpligtelser		5.896	14.125
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		146.014	181.077
Langfristede gældsforpligtelser	6	146.014	181.077
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		35.000	30.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		24.432	37.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.854	97.058
Gæld til associerede virksomheder		295.405	89.909
Anden gæld		1.351.300	1.359.264
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		127.858	125.352
Kortfristede gældsforpligtelser		1.919.849	1.739.181
Gældsforpligtelser		2.065.863	1.920.258
Passiver		2.554.389	2.348.828
Virksomhedens formål	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

Noter

	2013	2012
1. Personalemkostninger		
Lønninger	-6.481.198	-6.475.839
Pensioner	-609.435	-579.246
Omkostninger til social sikring	-154.520	-162.566
Andre personaleomkostninger	-175.639	-149.034
Personalemkostninger i alt	-7.420.792	-7.366.685
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-102.458	-87.712
Af- og nedskrivninger i alt	-102.458	-87.712
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-47.900	-95.625
Regulering af udskudt skat	7.425	356
Regulering af udskudt skat, ændret %	804	0
Årets skat i alt	-39.671	-95.269

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har kr. 11.778 tilgode hos selskabsdeltagere og nærtstående parter til ledelsen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er blevet tilbagebetalt netto kr. 445.167 i årets løb. Der er beregnet rente efter Selskabslovens regler herom.

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	289.445	414.445
Forslag til årets resultatdisponering		68.185	68.185
Egenkapital ultimo	125.000	357.630	482.630

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	146.014	35.000	0
	146.014	35.000	0

7. Virksomhedens formål

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

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Santander Consumer Bank, Filial af Santander Consumer Bank AS, Norge har taget ejendomsforbehold på kr. 167.000 i virksomhedens automobil.

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

Noter

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

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 2013. Restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 103 pr. 31. december 2013 og restløbetiden udgør 1 år.