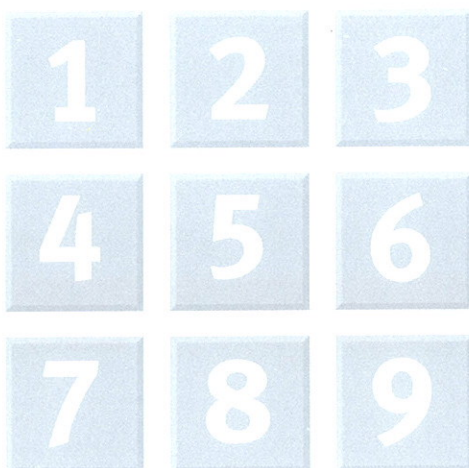


## Allerød Distribution ApS

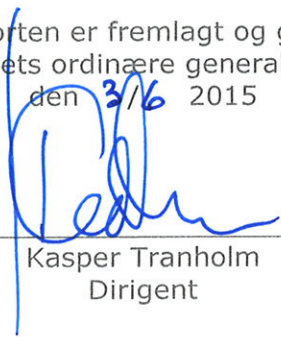
Solvang 16 B  
3450 Allerød

CVR-nr. 30578767



### Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 3/6 2015

  
Kasper Tranholm  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://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  
Sølvang 16 B  
3450 Allerød

Telefon

20 16 78 04

CVR-nr.

30578767

Stiftelsesdato

1. maj 2007

Regnskabsår

1. januar 2014 - 31. december 2014

**Direktion**

Kasper Tranholm, Direktør  
Simon Tranholm Gylvin, Direktør

**Revisor**

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

**Pengeinstitut**

Nordea

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 30. maj 2015

### 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 2014 - 31. december 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 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. maj 2015

**DØSSING & PARTNERE**

*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*



Anders Nyberg  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerød Distribution ApS for 2014 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:

	<b>Brugstid</b>
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.

### 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 nominel 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 gældsmetode 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	2014	2013
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>6.803.082</b>	<b>7.612.030</b>
Personaleomkostninger	1	-6.868.964	-7.420.792
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-62.311	-102.458
<b>Driftsresultat</b>		<b>-128.193</b>	<b>88.780</b>
Andre finansielle indtægter		41.376	46.949
Andre finansielle omkostninger		-18.599	-27.873
<b>Resultat før skat</b>		<b>-105.416</b>	<b>107.856</b>
Skat af årets resultat	3	15.135	-39.671
<b>Årets resultat</b>		<b>-90.281</b>	<b>68.185</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		357.630	289.445
Årets resultat		-90.281	68.185
<b>Til disposition</b>		<b>267.349</b>	<b>357.630</b>
<b>Fordeling af resultat</b>			
Overført resultat		267.349	357.630
<b>Fordelt</b>		<b>267.349</b>	<b>357.630</b>

## Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.170	246.891
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>170.170</b>	<b>246.891</b>
Deposita		275.316	270.566
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>275.316</b>	<b>270.566</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>445.486</b>	<b>517.457</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		440.841	482.952
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		181.860	155.663
Tilgodehavende selskabsskat		43.093	10.140
Andre tilgodehavender		31.407	52.117
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	3.252	11.778
Periodeafgrænsningsposter		27.961	59.695
Udskudte skatteaktiver		9.239	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>737.653</b>	<b>772.345</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		478.803	469.969
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>478.803</b>	<b>469.969</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>501.777</b>	<b>794.618</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.718.233</b>	<b>2.036.932</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.163.719</b>	<b>2.554.389</b>

## Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		267.349	357.630
<b>Egenkapital</b>	5	<b>392.349</b>	<b>482.630</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	5.896
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>5.896</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		118.485	146.014
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>118.485</b>	<b>146.014</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		32.000	35.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		44.001	24.432
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.637	85.854
Gæld til associerede virksomheder		293.656	295.405
Anden gæld		1.095.727	1.351.300
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		72.864	127.858
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.652.885</b>	<b>1.919.849</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.771.370</b>	<b>2.065.863</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.163.719</b>	<b>2.554.389</b>
Virksomhedens formål	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		

## Noter

	2014	2013
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	-5.970.753	-6.481.198
Pensioner	-610.080	-609.435
Omkostninger til social sikring	-147.918	-154.520
Andre personaleomkostninger	-140.213	-175.639
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-6.868.964</b>	<b>-7.420.792</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-62.311	-102.458
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>-62.311</b>	<b>-102.458</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	-47.900
Regulering af udskudt skat	15.135	7.425
Regulering af udskudt skat, ændret %	0	804
<b>Årets skat i alt</b>	<b>15.135</b>	<b>-39.671</b>

### 4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har kr. 3.252 tilgode hos selskabsdeltagere og nærtstående parter til ledelsen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er blevet tilbagebetalt netto kr. 8.799 i årets løb. Der er beregnet rente efter Selskabslovens regler herom.

### 5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	357.630	482.630
Forslag til årets resultatdisponering		-90.281	-90.281
Egenkapital ultimo	<b>125.000</b>	<b>267.349</b>	<b>392.349</b>

Virksomhedskapitalen 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	118.485	32.000	0
	<b>118.485</b>	<b>32.000</b>	<b>0</b>

### 7. Selskabets væsentligste aktiviteter

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

### 8. Eventualforpligtelser

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

## Noter

### **9. 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.

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

### **10. 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 2014. Restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 46 pr. 31. december 2014 og restløbetiden udgør 1 år.