

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Mary's ApS

Hestetorvet 3

4000 Roskilde

(CVR.nr. 31 88 51 32)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2012

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 14/6-2013

Dirigent:

Peder Blak

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	3 - 4

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 1. januar 2012 - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10 - 11
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Mary's ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 13. juni 2013

Direktion:

Peder Blak

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Mary's ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Mary's ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til ledelsens redegørelse i årsregnskabets note 2, hvor selskabets ledelse har redegjort for selskabets likviditet for det kommende år. Ledelsen har gjort tiltag til at forbedre driften i selskabet i 2013, samt opnået tilsagn om tilførsel af den nødvendige likviditet til selskabets drift. Det er på baggrund heraf ledelsens vurdering, at selskabet har den fornødende likviditet til at understøtte driften af selskabet. Regnskabet for 2012 er således aflagt med fortsat drift for øje.

Vi kan tilslutte os ledelsens vurdering.

Roskilde, den 13. juni 2013

ERIK MUNK
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Carsten Johnsen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mary's ApS
Hestetorvet 3
4000 Roskilde

Telefon: 46368626
Hjemmeside: www.3bgruppen.dk
E-mail: pb@3bgruppen.dk

Cvr-nr.: 31 88 51 32
Stiftet: 17. december 2008
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Peder Blak

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mary's ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld samt tillæg og godtgørelse under acon-toskatteordningen m.v..

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.

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivning sker lineært over den forventede levetid sat til 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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:

Indretning af lejede lokaler, 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 8 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Varelager

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

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

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.

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

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2012

Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		<i>1.000 kr</i>
	1.753.207	3.144
	1.753.207	3.144
3	2.200.368	2.071
	-447.161	1.073
	709.032	669
	-1.156.193	404
	272	0
	7.356	7
	-1.163.277	397
	289.659	90
	-873.618	307
	-873.618	307
	-873.618	307
	-873.618	307

Balance pr. 31. december 2012

Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill.....	170.000	355
Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler.....	293.556	266
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	541.414	949
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender.....	<u>452.511</u>	<u>452</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.457.481</u>	<u>2.022</u>
Omsætningsaktiver:		
Varelager:		
Fremstillede varer og handelsvarer.....	175.336	217
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	109
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	16
Udskudt skat (skatteaktiv).....	336.432	47
Andre tilgodehavender.....	55.981	8
Periodeafgrænsningsposter.....	12.383	19
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	<u>137.061</u>	<u>361</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>717.193</u>	<u>777</u>
Aktiver i alt	<u><u>2.174.674</u></u>	<u><u>2.799</u></u>

Balance pr. 31. december 2012

Note		<u>2012</u>	<u>2011</u>
	<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
	Egenkapital:		
4	Virksomhedskapital.....	125.000	125
4	Overført overskud eller underskud.....	935.371	1.809
	Egenkapital i alt	1.060.371	1.934
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	94.848	67
	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	275.567	286
	Selskabsskat.....	0	115
	Anden gæld.....	743.888	397
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Gældsforpligtelser i alt	1.114.303	865
	Passiver i alt	2.174.674	2.799
5	Eventualposter m.v.		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		
2	Fremtidig indtjening / Kapitalforhold		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er sportscafe og natklub.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Selskabet negative indtjening har medført et større likviditets behov i selskabet. Ledelsen har gjort tiltag til at forbedre driften i selskabet i 2013. Derudover er der fra ekstern partner opnået tilsagn om støtte med den nødvendige likviditet til selskabets aktiviteter. Det er på baggrund heraf ledelsens vurdering, at selskabet har den fornødende likviditet til at understøtte driften af selskabet. Regnskabet for 2012 er således aflagt med fortsat drift for øje.

Note 3 - Personalemkostninger

	2012	Sidste år 1.000 kr
Lønninger og gager.....	2.149.919	2.028
Andre omkostninger til social sikring.....	50.449	43
	2.200.368	2.071

Note 4 - Egenkapital

	1/1-2012	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	31/12-2012
Virksomhedskapital.....	125.000	0		125.000
Overført overskud eller underskud..	1.808.989	0	-873.618	935.371
	1.933.989	0	-873.618	1.060.371

Note 5 - Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter overfor søsterselskabers leasingaftaler. Den samlede restforpligtigelse udgør t.kr. 664 over de næste 3 år.