

**Retail ID ApS**

**CVR-nr. 28 48 40 38**

**Årsrapport 2012/13**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

**Dirigent**



---

## Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2012/13	11
Balance pr. 30. juni 2013	12
Noter	14

Retail ID ApS

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Selskab**

Retail ID ApS  
Flæsketorvet 68, 1  
1711 København V

Hjemmeside: [www.retailid.dk](http://www.retailid.dk)  
CVR-nr.: 28484038

### **Direktion**

Kaare Funding, Direktør

### **Revision**

Schwartz • Pio & Co  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Lyngbyvej 41, 1  
2800 Kongens Lyngby

**Retail ID ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2012 - 30-06-2013 for Retail ID ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19-12-2013

**Direktion**



Kaare Funding

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til ejeren i Retail ID ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Retail ID ApS for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2012 - 30-06-2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Supplerende oplysninger om andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet gentagne gange har indberettet fejlagtige momsbeløb til SKAT, ligesom indberetningen gentagne gange ikke har været sket rettidigt. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210, i løbet af året har haft et par mindre tilgodehavender hos ledelsen. Tilgodehavenderne er udlignet kort efter, at tilgodehavenderne er opstået. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Retail ID ApS

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 19-12-2013

### **Schwartz • Pio & Co**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Pio

Statsautoriseret revisor

Retail ID ApS

## **Ledelsesberetning**

### **Præsentation af virksomheden**

Selskabets formål er at drive virksomhed med design samt butiksendretning.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret 2012/13 haft et overskud på 187 t.kr. efter efter skat, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er positiv med 113 t.kr.

Selskabets ultimative ejer har oplyst, at han forventer et fornuftigt salg i det kommende regnskabsår, der vil sikre den løbende finansiering af selskabet.

Der forventes ligeledes et positivt resultat i 2013/2014.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Retail ID ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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

#### Bruttoomsætning

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning, der er indtægter ved salg af varer indgået i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

I bruttoresultat indgår desuden omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf samt andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, lokaler, tab på debitorer, autodrift m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager samt omkostninger til social sikring.

### 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 brugstiden:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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. Selskabet og den danske tilknyttede virksomhed er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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.

Fortjeneste og 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 afskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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,

## **Anvendt regnskabspraksis**

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel 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 acontoskatter.

**Resultatopgørelse for 2012/13**

	Note	2012/13	2011/12
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.514.432</b>	<b>2.612.148</b>
Personaleomkostninger	1	-2.213.431	-1.617.969
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-69.744	-64.400
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>231.257</b>	<b>929.779</b>
Finansielle indtægter		84	346
Finansielle omkostninger		-45.541	-22.790
<b>Resultat før skat</b>		<b>185.800</b>	<b>907.335</b>
Skat af årets resultat	2	730	-364.217
<b>Årets resultat</b>		<b>186.530</b>	<b>543.118</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført resultat		186.530	543.119
		<b>186.530</b>	<b>543.119</b>

**Balance pr. 30. juni 2013**

	Note	2013	2012
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	91.237	130.183
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>91.237</b>	<b>130.183</b>
Deposita		33.075	33.075
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>33.075</b>	<b>33.075</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>124.312</b>	<b>163.258</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.283.618	1.316.298
Tilgodehavender hos ledelse	4	0	414
Periodeafgrænsningsposter		689.551	0
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>2.973.169</b>	<b>1.316.712</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>227.617</b>	<b>86.413</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.200.786</b>	<b>1.403.125</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.325.098</b>	<b>1.566.383</b>

## Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2013	2012
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-11.909	-198.439
<b>Egenkapital</b>		<b>113.091</b>	<b>-73.439</b>
Anden gæld	7	55.754	60.044
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>55.754</b>	<b>60.044</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	2.288	52.020
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.484.225	773.310
Gæld til tilknyttede virksomheder		223.730	238.165
Anden gæld		801.027	516.283
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4	12.862	0
Periodeafgrænsningsposter		632.121	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.156.253</b>	<b>1.579.778</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.212.007</b>	<b>1.639.822</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.325.098</b>	<b>1.566.383</b>
Eventualforpligtelser	8		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	2012/13	2011/12
Lønninger	2.227.654	1.652.060
Omkostninger til social sikring	19.408	13.793
Andre personaleomkostninger	-33.631	-47.884
	<u>2.213.431</u>	<u>1.617.969</u>

### 2. Skat af årets resultat

Regulering til tidligere år	730	0
Regulering udskudt skat	0	-364.217
	<u>730</u>	<u>-364.217</u>

### 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	391.026	391.026
Tilgang i årets løb	30.798	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>421.824</u>	<u>391.026</u>
Af- og nedskrivninger primo	-260.843	-196.444
Årets afskrivninger	-69.744	-64.399
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-330.587</u>	<u>-260.843</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>91.237</u>	<u>130.183</u>

### 4. Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse

Et medlem af ledelsen har et par gange i løbet af året haft lån i selskabet på maksimalt 2.500 kr. Lånene er udlignet kort efter at lånene er opstået.

## Noter

### 5. Virksomhedskapital

	2013	2012
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Anpartskapitalen består af 125.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 6. Overført resultat

Saldo primo	-198.439	-741.560
Korrektion primo		2
Årets tilgang	186.530	543.119
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-11.909</b>	<b>-198.439</b>

### 7. Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser

Forfald	0-1 år	1-5 år	efter 5 år	Ultimo
Billån	55.754	2.288	0	58.042
	<b>55.754</b>	<b>2.288</b>	<b>0</b>	<b>58.042</b>

### 8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt, hvori selskabet har en opsigelsesperiode på 3 måneder, svarende til en huslejeoplygtelse på 37 t.kr.

Der påhviler ikke selskabet øvrige eventualforpligtelser pr. 30. juni 2013.