
MARY Retail ApS

Elholm 25, 6400 Sønderborg

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 12/11 - 31/12)

CVR-nr. 37 22 49 79

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/05 2017

Rene Toft Kristiansen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 12. november 2015 - 31. december 2016 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. november 2015 - 31. december 2016 for MARY Retail ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30. maj 2017

Direktion

Mads Holm Zink

Bestyrelse

Rene Toft Kristiansen

Mads Holm Zink

Claus Holm Zink

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i MARY Retail ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MARY Retail ApS for regnskabsåret 12. november 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Sønderborg, den 30. maj 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Callesen
statsautoriseret revisor

Jesper Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	MARY Retail ApS Elholm 25 6400 Sønderborg CVR-nr.: 37 22 49 79 Regnskabsperiode: 12. november - 31. december Hjemstedskommune: Sønderborg
Bestyrelse	Rene Toft Kristiansen Mads Holm Zink Claus Holm Zink
Direktion	Mads Holm Zink
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ellegårdvej 25 6400 Sønderborg

Resultatopgørelse

12. november 2015 - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Bruttofortjeneste		1.798.093
Personaleomkostninger	2	-1.656.075
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>-52.435</u>
Resultat før finansielle poster		89.583
Finansielle omkostninger	4	<u>-54.283</u>
Resultat før skat		35.300
Skat af årets resultat	5	<u>-13.048</u>
Årets resultat		<u>22.252</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	<u>22.252</u>
	<u>22.252</u>

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		484.165
Materielle anlægsaktiver	6	484.165
Anlægsaktiver		484.165
Varebeholdninger		1.340.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.111
Andre tilgodehavender		312.958
Tilgodehavender		326.069
Likvide beholdninger		264.809
Omsætningsaktiver		1.931.778
Aktiver		2.415.943

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Selskabskapital		60.000
Overkurs ved emission		240.000
Overført resultat		<u>22.252</u>
Egenkapital	7	<u>322.252</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>13.048</u>
Hensatte forpligtelser		<u>13.048</u>
Kreditinstitutter		826
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.354.586
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		300.502
Anden gæld		<u>424.729</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.080.643</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.080.643</u>
Passiver		<u>2.415.943</u>
Væsentligste aktiviteter	1	
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8	

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved drift af detailbutikker, herunder butikker med beklædningsgenstande.

	<u>2015/16</u> DKK
2 Personaleomkostninger	
Lønninger	1.370.371
Andre omkostninger til social sikring	17.536
Andre personaleomkostninger	<u>268.168</u>
	<u>1.656.075</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>52.435</u>
	<u>52.435</u>
4 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>54.283</u>
	<u>54.283</u>
5 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	0
Årets udskudte skat	<u>13.048</u>
	<u>13.048</u>

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 12. november	0
Tilgang i årets løb	<u>536.600</u>
Kostpris 31. december	<u>536.600</u>
Opskrivninger 12. november	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 12. november	0
Årets afskrivninger	<u>52.435</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>52.435</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>484.165</u>

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u> DKK	<u>Overført</u> <u>resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 12. november	60.000	240.000	0	300.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>22.252</u>	<u>22.252</u>
Egenkapital 31. december	<u>60.000</u>	<u>240.000</u>	<u>22.252</u>	<u>322.252</u>

Noter til årsregnskabet

2015/16

DKK

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Der er ved skadesløsbrev DKK 500.000 afgivet virksomhedspant til Danske Andelskassers bank.

Lejeforpligtelser

Lejeforpligtelser, lejebetalingen indenfor opsigelsesperioden:

Inden for 1 år

1.228.336

Mellem 1 og 5 år

546.611

1.774.947

Kautions- og garantiforpligtelser

Vedrørende indgåede lejemål er der stillet bankgarantier for kr. 357.713.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for MARY Retail ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Noter, regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

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 klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Noter, regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter, regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.