
Proud Mary Aalborg ApS

Skindergade 7
1159 København K

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 25 95 87 05

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
23/6 2023

Jesper Schaltz
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022 5

Balance 31. december 2022 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Proud Mary Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. juni 2023

Direktion

Rasmus Berger Frederiksen
direktør

Adam Nederby Falbert
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Proud Mary Aalborg ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Proud Mary Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Hellerup, den 23. juni 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Højgaard Carlsen
statsautoriseret revisor
mne44112

Kasper Theodor Sørensen
statsautoriseret revisor
mne47825

Selskabsoplysninger

Selskabet

Proud Mary Aalborg ApS
Skindergade 7
1159 København K

CVR-nr.: 25 95 87 05
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. marts 2001
Regnskabsår: 22. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Direktion

Rasmus Berger Frederiksen
Adam Nederby Falbert

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|------|-------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 503.361 | -31.000 |
| Personaleomkostninger | 3 | -2.832.813 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 4 | -409.330 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | -2.738.782 | -31.000 |
| Finansielle indtægter | 5 | 883 | 23.757 |
| Finansielle omkostninger | 6 | -566.633 | -5.516 |
| Resultat før skat | | -3.304.532 | -12.759 |
| Skat af årets resultat | 7 | 726.927 | 5.907 |
| Årets resultat | | -2.577.605 | -6.852 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|---------------|
| Overført resultat | | -2.577.605 | -6.852 |
| | | -2.577.605 | -6.852 |

Balance 31. december 2022

Aktiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------|-------------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 609.837 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | | 8.112.875 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 8 | 8.722.712 | 0 |
| Deposita | | 300.000 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 9 | 300.000 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 9.022.712 | 0 |
| Varebeholdninger | | 183.405 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 8.560 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 289.475 | 252.356 |
| Andre tilgodehavender | | 748.948 | 11.500 |
| Udskudt skatteaktiv | 10 | 647.381 | 290.127 |
| Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder | | 369.673 | 2.807 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.505 | 0 |
| Tilgodehavender | | 2.073.542 | 556.790 |
| Likvide beholdninger | | 360.766 | 71.386 |
| Omsætningsaktiver | | 2.617.713 | 628.176 |
| Aktiver | | 11.640.425 | 628.176 |

Balance 31. december 2022

Passiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|------|-------------------|----------------|
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | -2.503.179 | 74.426 |
| Egenkapital | | -2.003.179 | 574.426 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 804.502 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 12.639.060 | 53.750 |
| Anden gæld | | 200.042 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 13.643.604 | 53.750 |
| Gældsforpligtelser | | 13.643.604 | 53.750 |
| Passiver | | 11.640.425 | 628.176 |
| Going concern | 1 | | |
| Væsentligste aktiviteter | 2 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 11 | | |
| Nærtstående parter | 12 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 13 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar 2022 | 500.000 | 74.426 | 574.426 |
| Årets resultat | 0 | -2.577.605 | -2.577.605 |
| Egenkapital 31. december 2022 | 500.000 | -2.503.179 | -2.003.179 |

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Koncernselskabet Rekom Group A/S har afgivet støtteerklæring over for selskabet til sikring af selskabets fortsatte drift. Støtteerklæringen er gyldig for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023. Det er ledelsens forventning, at støtteerklæringen vil blive forlænget, hvis det er krævet for at sikre selskabets fortsatte drift efter støtteerklæringens udløb.

2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som cocktailbar, bar, restaurant, natklub og café samt hermed beslægtet virksomhed.

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------------------|---------------|
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.647.991 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 48.412 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | 136.410 | 0 |
| | 2.832.813 | 0 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 6 | 0 |
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 409.330 | 0 |
| | 409.330 | 0 |
| 5 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 0 | 23.757 |
| Andre finansielle indtægter | 883 | 0 |
| | 883 | 23.757 |

Noter til årsregnskabet

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|--|--|
| 6 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | 547.240 | 4.049 |
| Andre finansielle omkostninger | 19.393 | 1.467 |
| | 566.633 | 5.516 |
| 7 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -369.673 | -2.807 |
| Årets udskudte skat | -357.254 | 0 |
| Regulering af udskudt skat tidligere år | 0 | -3.100 |
| | -726.927 | -5.907 |
| 8 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK | Indretning af le- jede lokaler DKK |
| Kostpris 1. januar 2022 | 0 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 654.390 | 8.477.652 |
| Kostpris 31. december 2022 | 654.390 | 8.477.652 |
| Ned- og afskrivninger 1. januar 2022 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 44.553 | 364.777 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2022 | 44.553 | 364.777 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | 609.837 | 8.112.875 |
| Afskrives over | 3-5 år | 7-10 år |

Noter til årsregnskabet

9 Finansielle anlægsaktiver

| | <u>Deposita</u> DKK |
|--|------------------------|
| Kostpris 1. januar 2022 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>300.000</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>300.000</u> |
| Nedskrivninger 31. december 2022 | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>300.000</u> |

10 Udskudt skatteaktiv

| | <u>2022</u> DKK | <u>2021</u> DKK |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Udskudt skatteaktiv 1. januar 2022 | 290.127 | 287.027 |
| Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen under regulering af udskudt skat | 357.254 | 0 |
| Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen under regulering af tidligere år | <u>0</u> | <u>3.100</u> |
| Udskudt skatteaktiv 31. december 2022 | <u>647.381</u> | <u>290.127</u> |

Noter til årsregnskabet

11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Koncernens mellemværender med finansieringskilder:
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en minimumshuslejeforpligtelse i uopsigelsesperioden på tkr. 5.508

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet indgår i krydskautionsforpligtelser med nærtstående koncernforbundne parter for koncernens bankforbindelse på i alt tkr. 282.191.

Andre eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. CC Fly Invest ApS er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

12 Nærtstående parter

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern

| Navn | Hjemsted |
|-----------------|-----------|
| Rekom Group A/S | København |

Koncernrapporten for Rekom Group A/S kan rekvireres på følgende adresse:

Skindergade 7
1159 København K

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Proud Mary Aalborg ApS for 2022 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 2022 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, 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.

Resultatopgørelsen

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 til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger og fakturerede lønomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 7-10 år |

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita for lejemål.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.