

Tomex Retail A/S

Hasserisvej 139, 9000 Aalborg
CVR-nr. 32 26 87 06

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 07.10.16

Peter Lau Lauritzen
Dirigent

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 14 |
| Noter | 15 - 17 |

Selskabet

Tomex Retail A/S
Hasserisvej 139
9000 Aalborg
Telefon: 96 31 31 31
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 32 26 87 06

Bestyrelse

Tom Andersen
Bo Andersen
Michael Bak-Pedersen
Flemming Tøttrup

Direktion

Michael Bak-Pedersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Tomex Retail A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 16. september 2016

Direktionen

Michael Bak-Pedersen

Bestyrelsen

Tom Andersen

Bo Andersen

Michael Bak-Pedersen

Flemming Tøttrup

Til kapitalejerne i Tomex Retail A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Tomex Retail A/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 16. september 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL**Hovedtal**

Beløb i t.DKK

| | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 | 2012/13 | 2011/12 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
|--|---------|---------|---------|---------|---------|

Resultat

| | | | | | |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsætning | 75.039 | 52.761 | 52.396 | 54.158 | 46.967 |
| Indeks | 160 | 112 | 112 | 115 | 100 |
| Bruttofortjeneste | 6.537 | 4.303 | 2.393 | 4.400 | 2.765 |
| Årets resultat | 3.932 | 2.026 | -86 | 1.213 | 654 |

Balance

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Samlede aktiver | 14.916 | 11.937 | 11.512 | 12.330 | 8.349 |
| Indeks | 179 | 143 | 138 | 148 | 100 |
| Egenkapital | 7.683 | 4.500 | 2.475 | 2.561 | 1.348 |
| Indeks | 570 | 334 | 184 | 190 | 100 |

Nøgletal

| | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 | 2012/13 | 2011/12 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
|--|---------|---------|---------|---------|---------|

Rentabilitet

| | | | | | |
|----------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Egenkapitalens forrentning | 65% | 58% | -3% | 62% | 64% |
| Bruttomargin | 9% | 8% | 5% | 8% | 6% |
| Overskudsgrad | 7% | 5% | - % | 3% | 2% |

Soliditet

| | | | | | |
|------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Egenkapitalandel | 52% | 38% | 21% | 21% | 16% |
|------------------|-----|-----|-----|-----|-----|

Øvrige

| | | | | | |
|---------------------------|---|---|---|---|---|
| Antal medarbejdere (gns.) | 2 | 2 | 5 | 5 | 2 |
|---------------------------|---|---|---|---|---|

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med fødevarer inden for retail segmentet.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 3.931.902 mod DKK 2.025.627 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 7.683.196.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015/16 og balance pr. 30.06.16.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

For det kommende år, forventes et aktivitetsniveau og driftsresultat på niveau med året.

| Note | | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | Nettoomsætning | 75.039.240 | 52.761.322 |
| | Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -66.968.391 | -46.973.757 |
| | Andre eksterne omkostninger | -1.533.614 | -1.484.487 |
| | Bruttofortjeneste | 6.537.235 | 4.303.078 |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.620.712 | -1.445.921 |
| | Resultat af primær drift | 4.916.523 | 2.857.157 |
| | Andre finansielle indtægter | 274.749 | 142.001 |
| | Andre finansielle omkostninger | -129.998 | -341.381 |
| | Resultat før skat | 5.061.274 | 2.657.777 |
| 2 | Skat af årets resultat | -1.129.372 | -632.150 |
| | Årets resultat | 3.931.902 | 2.025.627 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 2.600.000 | 700.000 |
| | Overført resultat | 1.331.902 | 1.325.627 |
| | I alt | 3.931.902 | 2.025.627 |

| | 30.06.16 DKK | 30.06.15 DKK |
|--|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| Note | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 149.667 | 150.000 |
| Varebeholdninger i alt | 149.667 | 150.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 11.950.362 | 9.462.114 |
| Andre tilgodehavender | 593.213 | 483.125 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 232.312 |
| Tilgodehavender i alt | 12.543.575 | 10.177.551 |
| Likvide beholdninger | 2.223.137 | 1.609.401 |
| Omsætningsaktiver i alt | 14.916.379 | 11.936.952 |
| Aktiver i alt | 14.916.379 | 11.936.952 |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Overført resultat | 3.083.196 | 1.800.434 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 2.600.000 | 700.000 |
| 3 Egenkapital i alt | 7.683.196 | 4.500.434 |
| Gæld til kreditinstitutter | 2.455 | 674.019 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.254.493 | 4.988.125 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.134.224 | 383.841 |
| Selskabsskat | 1.115.512 | 632.150 |
| Anden gæld | 726.499 | 758.383 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 7.233.183 | 7.436.518 |
| Gældsforpligtelser i alt | 7.233.183 | 7.436.518 |
| Passiver i alt | 14.916.379 | 11.936.952 |

4 Eventualforpligtelser

5 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender under aktiver henholdsvis i anden gæld under forpligtelser.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes på egenkapitalen. Resultterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

NØGLETAL

| | |
|-----------------------------|---|
| Egenkapitalens forrentning: | $\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |
| Bruttomargin: | $\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$ |
| Overskudsgrad: | $\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$ |
| Egenkapitalandel: | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ |

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|--|----------------|----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.456.264 | 1.306.452 |
| Pensioner | 115.200 | 115.200 |
| Andre omkostninger til social sikring | 13.096 | 18.981 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 36.152 | 5.288 |
| I alt | 1.620.712 | 1.445.921 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede i året | 2 | 2 |

2. Skatter

| | | |
|---------------------|-----------|---------|
| Årets aktuelle skat | 1.129.372 | 632.150 |
| I alt | 1.129.372 | 632.150 |

3. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret |
|---|----------------------|----------------------|---|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i> | | | |
| Saldo pr. 01.07.14 | 2.000.000 | 474.807 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 1.325.627 | 700.000 |
| Saldo pr. 30.06.15 | 2.000.000 | 1.800.434 | 700.000 |

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

| | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Saldo pr. 01.07.15 | 2.000.000 | 1.800.434 | 700.000 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -700.000 |
| Regulering af sikringsinstrumenter til dags- værdi | 0 | -63.000 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 1.331.902 | 2.600.000 |
| Skat af egenkapitalbevægelser | 0 | 13.860 | 0 |
| Saldo pr. 30.06.16 | 2.000.000 | 3.083.196 | 2.600.000 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|---------------|-------|--------------------|
| Kapitalandele | 2.000 | 1.000 |

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet Tomex Holding ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

| | | |
|--|----------|----------|
| | 30.06.16 | 30.06.15 |
| | DKK | DKK |

5. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelser:

| | | |
|----------|---------|--------|
| Næste år | 212.244 | 62.920 |
| 2 - 5 år | 292.264 | 0 |

| | | |
|-------|---------|--------|
| I alt | 504.508 | 62.920 |
|-------|---------|--------|
