

Retail Finland ApS

Hambros Alle 11 C

2900 Hellerup

CVR-nr. 34895414

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.06.2019

Dirigent

Navn: Henrik Frisch

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Retail Finland ApS
Hambros Alle 11 C
2900 Hellerup

CVR-nr.: 34895414

Stiftet: 27.12.2012

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Henrik Frisch

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Retail Finland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25.06.2019

Direktion

Henrik Frisch

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Retail Finland ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Retail Finland ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 25.06.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre virksomheder, herunder kapitalandele i kommandit-selskaber, samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed der efter direktionens skøn er forbunden hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 2.487 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(91.750)	(34.883)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		2.914.121	2.744.958
Andre finansielle omkostninger		<u>(173.878)</u>	<u>(85.197)</u>
Resultat før skat		2.648.493	2.624.878
Skat af årets resultat	1	<u>(161.597)</u>	<u>(860.652)</u>
Årets resultat		<u>2.486.896</u>	<u>1.764.226</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.486.896</u>	<u>1.764.226</u>
		<u>2.486.896</u>	<u>1.764.226</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.821.487	5.610.610
Finansielle anlægsaktiver	2	8.821.487	5.610.610
Anlægsaktiver		8.821.487	5.610.610
Aktiver		8.821.487	5.610.610

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		431.845	431.845
Overført overskud eller underskud		<u>504.565</u>	<u>(1.982.331)</u>
Egenkapital		<u>1.016.410</u>	<u>(1.470.486)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	29.883
Skyldig selskabsskat		1.442.823	1.281.226
Anden gæld	3	<u>6.357.254</u>	<u>5.764.987</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.805.077</u>	<u>7.081.096</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.805.077</u>	<u>7.081.096</u>
Passiver		<u>8.821.487</u>	<u>5.610.610</u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	431.845	(1.982.331)	(1.470.486)
Årets resultat	0	0	2.486.896	2.486.896
Egenkapital ultimo	80.000	431.845	504.565	1.016.410

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	150.222	173.932
Regulering vedrørende tidligere år	<u>11.375</u>	<u>686.720</u>
	<u>161.597</u>	<u>860.652</u>
		Andre værdipapirer og kapitalandele
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.178.765
Tilgange		<u>296.756</u>
Kostpris ultimo		<u>5.475.521</u>
Opskrivninger primo		431.845
Årets opskrivninger		2.980.924
Andre reguleringer		<u>(66.803)</u>
Opskrivninger ultimo		<u>3.345.966</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>8.821.487</u>
	2018	2017
	kr.	kr.
3. Anden gæld		
Anden gæld i øvrigt	<u>6.357.254</u>	<u>5.764.987</u>
	<u>6.357.254</u>	<u>5.764.987</u>

Anden gæld består af lån hos UK Hotels ApS.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har en retsindskudsforpligtelse overfor K/S Savontie på kr. 16.257.305

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele præsenteret under anlægsaktiver omfatter unorterede værdipapirer, der måles til indreværdi på balancedagen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.