

Retail Geek ApS

Ved Lunden 9, 8230 Åbyhøj

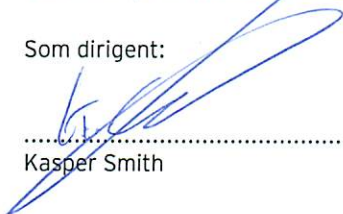
CVR-nr. 36 02 04 31



Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. oktober 2017

Som dirigent:



.....
Kasper Smith



Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Beretning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 5 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Retail Geek ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. oktober 2017

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kasper Smith', written over a horizontal dotted line.

Kasper Smith
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Retail Geek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Retail Geek ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 25. oktober 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Christian Jøker
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Retail Geek ApS |
| Adresse, postnr., by | Ved Lunden 9, 8230 Åbyhøj |
| CVR-nr. | 36 02 04 31 |
| Stiftet | 25. juni 2014 |
| Hjemstedskommune | Aarhus |
| Regnskabsår | 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Direktion | Kasper Smith, Direktør |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder samt anden aktivitet efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 1.030 t.kr. mod et overskud på 558 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 1.536 t.kr.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|------|--|------------------|----------------|
| | Bruttotab | -13.125 | -5.000 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.058.385 | 562.278 |
| | Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed | -15.836 | 0 |
| 2 | Finansielle indtægter | 233 | 0 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -4.209 | -40 |
| | Resultat før skat | 1.025.448 | 557.238 |
| 4 | Skat af årets resultat | 4.976 | 1.208 |
| | Årets resultat | 1.030.424 | 558.446 |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 103.400 | 101.200 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 119.749 | 251.349 |
| | Overført resultat | 807.275 | 205.897 |
| | | 1.030.424 | 558.446 |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

| Note | kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|------|--|------------------|----------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 5 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.408.385 | 610.929 |
| | Kapitalandele i associeret virksomhed | 84.164 | 100.000 |
| | | <u>1.492.549</u> | <u>710.929</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | 1.492.549 | 710.929 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed | 72.522 | 164.262 |
| | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 5.022 | 0 |
| | | <u>77.544</u> | <u>164.262</u> |
| | Likvide beholdninger | 77.408 | 114.718 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>154.952</u> | <u>278.980</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>1.647.501</u> | <u>989.909</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Anpartskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 371.098 | 251.349 |
| | Overført resultat | 1.011.581 | 204.306 |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101.200 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.536.079</u> | <u>606.855</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.500 | 0 |
| | Gæld til tilknyttet virksomhed | 103.922 | 110.000 |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 163.054 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 0 | 110.000 |
| | | <u>111.422</u> | <u>383.054</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>111.422</u> | <u>383.054</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>1.647.501</u> | <u>989.909</u> |

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Anparts kapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|-----------------------------------|-----------------|--|-------------------|-------------------|-----------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 50.000 | 251.349 | 204.306 | 101.200 | 606.855 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | 119.749 | 807.275 | 103.400 | 1.030.424 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 50.000 | 371.098 | 1.011.581 | 103.400 | 1.536.079 |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Retail Geek ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervestidspunktet.

Posten omfatter modtagne udbytter fra dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

| kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|---|---------|---------|
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 233 | 0 |
| | 233 | 0 |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

| kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|--|---------------|---------------|
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 4.209 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 40 |
| | <u>4.209</u> | <u>40</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -3.762 | -1.208 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -1.214 | 0 |
| | <u>-4.976</u> | <u>-1.208</u> |

5 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | Kapitalandele i associeret virksomhed | I alt |
|-------------------------------------|--|---|------------------|
| Kostpris 1. juli 2016 | 50.000 | 100.000 | 150.000 |
| Tilgange | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>100.000</u> | <u>100.000</u> | <u>200.000</u> |
| Værdireguleringer 1. juli 2016 | 560.929 | 0 | 560.929 |
| Modtaget udbytte | -310.929 | 0 | -310.929 |
| Årets resultat | 1.058.385 | -15.836 | 1.042.549 |
| Værdireguleringer 30. juni 2017 | <u>1.308.385</u> | <u>-15.836</u> | <u>1.292.549</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>1.408.385</u> | <u>84.164</u> | <u>1.492.549</u> |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|---------------------------------|----------|-----------|
| Dattervirksomheder | | |
| Amero ApS | Aarhus | 100,00 % |
| Retail Access ApS | Aarhus | 100,00 % |
| Associerede virksomheder | | |
| FLEXPOS ApS | Aarhus | 20,00 % |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningen.