

ShowMall ApS

Drachmannsvej 14
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2019

Jan Valentin Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ShowMall ApS
 Drachmannsvej 14
 2930 Klampenborg

 e-mailadresse: soren.poulsen@dk.gt.com

 CVR-nr: 38340905
 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor Valentin Registreret Revisionsanpartsselskab
 Broholms Alle 18, 1 mf
 2920 Charlottenlund
 DK Danmark
 CVR-nr: 37218847
 P-enhed: 1020883657

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, for ShowMall ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for oplydt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Charlottenlund, den 31/05/2019

Direktion

Søren Thestrup Poulsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i ShowMall ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ShowMall ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRA 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige eksperitise 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 forpligtiget 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.

Charlottenlund, 31/05/2019

Jan Valentin Andersen , mne15941
Registreret revisor
Valentin Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 37218847

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion og salg af tøj, samt dermed beslægtede aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 66 t.kr.

Årets resultat er som ledelsen havde forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for ShowMall ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløbet, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordelses kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtigelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommen og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede 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 kunne anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejeendom nye eller forbederede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedere ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedering. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejeendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under "omkostninger vedrørende investeringsejendomme".

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejeendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommen brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "regulering til dagsværdi"

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar, automobiler og ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar	5 år
--------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten Andre eksterne omkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ShowMall ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskudt skal måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtigelser

Finansielle gældsforpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagende provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtigelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-136.170	-100.450
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-20.000	0
Resultat af ordinær primær drift		-156.170	-100.450
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	3	239.644	0
Andre finansielle omkostninger		33.279	0
Ordinært resultat før skat		50.195	-100.450
Skat af årets resultat	4	16.258	22.099
Årets resultat		66.453	-78.351
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		66.453	-78.351
I alt		66.453	-78.351

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Investeringsejendomme		2.150.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		310.000	0
Materielle aktiver i alt	5	2.460.000	0
Langfristede aktiver i alt		2.460.000	0
Tilgodehavende skat		55.229	22.099
Andre tilgodehavender		115.436	63.900
Tilgodehavender i alt		170.665	85.999
Likvide beholdninger		2.663	0
Kortfristede aktiver i alt		173.328	85.999
Aktiver i alt		2.633.328	85.999

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		88.102	21.649
Egenkapital i alt		138.102	71.649
Udskudt skat		38.971	0
Gæld til realkreditinstitutter		995.157	0
Gæld til banker		249.246	0
Langfristede forpligtelser i alt	6	1.283.374	0
Gæld til realkreditinstitutter		46.152	0
Gæld til banker		62.000	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.091.099	7.350
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.601	7.000
Kortfristede forpligtelser i alt		1.211.852	14.350
Forpligtelser i alt		2.495.226	14.350
Passiver i alt		2.633.328	85.999
	Note		
Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	21.649	71.649
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	66.453	66.453
Egenkapital, ultimo	50.000	88.102	138.102

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018
	kr.
Løn og gager	20.346
Personalegoder	-20.346
Andre omkostninger til social sikring	0
	<u>0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018
	kr.
Driftsmateriel og inventar	20.000
	<u>20.000</u>

3. Dagsværdiregulering af investeringsejendomme

	2018	2017
	kr.	kr.
Dagsværdiregulering af investeringsejendom	239.644	0
	<u>239.644</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-38.971	0
Årets regulering af sambeskatningsbidrag	55.229	22.099
	<u>16.258</u>	<u>22.099</u>

5. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	1.910.356	330.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.910.356	330.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	239.644	0
Opskrivninger ultimo	239.644	0
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	-20.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-20.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.150.000	310.000

6. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.041.309	46.152	995.157	764.397
Kreditinstitutter	311.246	62.000	249.246	0
	1.352.555	108.152	1.244.403	764.397

7. Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Investeringsjendom

Nedestående angiver det anvendte afkast og påvirkning på ejendommens dagsværdi ved ændringer i afkastskravet på henholdsvis +0,25% og -0,25%, hvor øvrige faktorer i dagsværdiberegningen er uændret.

Anvendt afkast på 4,25%

Følsomhedsanalyse

Ændringer i afkastsatsen har væsentlig betydning for måling af investeringsejendommen. En stigning i afkastsatsen fører til et fald i markedsværdien. Markedsudviklingen kan medføre et ændret afkast til forrentningen af fast ejendom.

En forøgelse af afkastet med 0,25%-point vil betyde, at værdien af investeringsejendommen reduceres med kr. 55.000. Egenkapitalen vil dermed blive reduceret med kr. 42.900.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig andre eventualforpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld på kr. 1.014.309, er der ved ejerpantebrev givet pant i grund og bygning, hvis regnskabsmæssige værd pr. 31. december 2018 udgør i alt kr. 2.150.000.

Til sikkerhed for billån på kr. 311.246, er der ved ejerpantebrev givet pant i automobil, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør i alt kr. 310.000.

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1