

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220
F (+45) 33 110 520

www.grantthornton.dk

Marianne Petersen ApS

CVR-nr. 27 23 01 05

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2013.



Marianne Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Marianne Petersen 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 27. februar 2013

Direktion



Marianne Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Marianne Petersen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Marianne Petersen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 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.

København, den 27. februar 2013

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Carlsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Marianne Petersen ApS

Gravene 21

6100 Haderslev

Telefon: 74524966

Hjemmeside: www.matas.dkE-mail: post@12017.matas.dk

CVR-nr.: 27 23 01 05

Stiftet: 23. juni 2003

Hjemsted: Haderslev

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
10. regnskabsår**Direktion**

Marianne Petersen

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45

2100 København Ø

Bankforbindelser

Nordea

Danske Bank

Modervirksomhed

MSH Holding ApS

GeneralforsamlingOrdinær generalforsamling afholdes 27. februar 2013 på selskabets
adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af detailforretning indenfor MATAS-kæden.

Usædvanlige forhold

Der er efter ledelsens opfattelse ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er efter ledelsens skøn ingen usikkerheder ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.707 t.kr. mod 2.204 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 616 t.kr. mod 137 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en positiv udvikling i aktiviteten, men skønner, at resultatet for det kommende regnskabsår bliver på niveau med indeværende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Automobiler samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Automobiler	5 år	20 %
Driftsmidler og inventar	5 år	20 %

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til udsalgspris med fradrag af moms, samt gennemsnitlig beregnet avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat er skatten af alle 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, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	2.707.280	2.204
1 Personaleomkostninger	-1.726.659	-1.868
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-83.640	-63
Resultat før finansielle poster	896.981	273
Andre finansielle indtægter	0	3
2 Andre finansielle omkostninger	-74.439	-91
Resultat før skat	822.542	185
3 Skat af årets resultat	-206.167	-48
Årets resultat	616.375	137
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	125
Overføres til overført resultat	16.375	12
Disponeret i alt	616.375	137

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		2012 kr.	2011 t.kr.
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	34.850	118
	Materielle anlægsaktiver i alt	34.850	118
	Andre tilgodehavender	2.507	3
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.507	3
	Anlægsaktiver i alt	37.357	121
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	2.388.469	2.270
	Varebeholdninger i alt	2.388.469	2.270
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	104.368	107
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	177.935	73
5	Udskudt skatteaktiv	17.545	5
	Andre tilgodehavender	82.890	66
	Periodeafgrænsningsposter	19.655	31
	Tilgodehavender i alt	402.393	282
	Likvide beholdninger	58.674	55
	Omsætningsaktiver i alt	2.849.536	2.607
	Aktiver i alt	2.886.893	2.728

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		2012 kr.	2011 t.kr.
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Overført resultat	19.969	4
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	125
	Egenkapital i alt	744.969	254
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	562.050	167
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.002.637	1.369
	Gæld til tilknyttede virksomheder	40.448	624
7	Selskabsskat	270.100	52
	Anden gæld	266.689	262
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.141.924	2.474
	Gældsforpligtelser i alt	2.141.924	2.474
	Passiver i alt	2.886.893	2.728
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Nærtstående parter		

Noter

	2012 kr.	2011 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.558.824	1.706
Pensioner	120.997	112
Andre omkostninger til social sikring	46.838	50
	1.726.659	1.868
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	7
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	74.439	91
	74.439	91
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	218.325	52
Årets regulering af udskudt skat	-12.158	-4
	206.167	48
4. Materielle anlægsaktiver		
	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. oktober 2011	418.200	574.250
Kostpris 30. september 2012	418.200	574.250
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2011	299.710	574.250
Årets af- og nedskrivninger	83.640	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2012	383.350	574.250
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012	34.850	0

Noter

	30/9 2012 kr.	30/9 2011 t.kr.		
5. Udskudt skatteaktiv				
Udskudt skatteaktiv 1. oktober 2011	5.387	1		
Udskudt skat af årets resultat	12.158	4		
	<u>17.545</u>	<u>5</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	17.545	5		
	<u>17.545</u>	<u>5</u>		
6. Egenkapital				
	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2011	125.000	3.594	125.000	253.594
Årets overførte overskud eller underskud	0	16.375	-125.000	-108.625
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Egenkapital 30. september 2012	<u>125.000</u>	<u>19.969</u>	<u>600.000</u>	<u>744.969</u>
			30/9 2012 kr.	30/9 2011 t.kr.
7. Skyldig selskabsskat				
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2011			51.775	0
Langfristet del af selskabsskat			218.325	52
			<u>270.100</u>	<u>52</u>

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter ligger følgende:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor H. Petersen Holding ApS og Materialisten Østergågade ApS's gæld til Nordea på t.kr. 4.550.

Virksomhedspant på nominelt t.kr. 1.000.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

MSH Holding ApS, Gravene 21, Haderslev