

Naam van de rechtspersoon	The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon	Amstelveen
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018

Naam van de rechtspersoon	The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon	Amstelveen
Startdatum van de huidige financiële rapportageperiode	1 februari 2017
Einddatum van de huidige financiële rapportageperiode	31 januari 2018
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018

INHOUD

Jaarverslag.....	2
Informatie over de rapportage en de rechtspersoon	2
Informatie over de rechtspersoon	2
Informatie over de rapportage	2
Jaarrekening	4
Geconsolideerde jaarrekening	4
Geconsolideerde balans	4
Geconsolideerde winst- en verliesrekening	5
Geconsolideerde kasstroomoverzicht	6
Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening	6
Algemene toelichting	6
Algemene grondslagen voor verslaggeving	7
Grondslagen	7
Balans	9
Winst- en verliesrekening	11
Overige toelichtingen	11
Enkelvoudige jaarrekening	13
Balans	13
Winst- en verliesrekening	14
Toelichting op de jaarrekening	14
Algemene toelichting	14
Balans	14
Winst- en verliesrekening	17
Overige toelichtingen	17
Ondertekening van de jaarrekening	18
Overige gegevens	18
Accountantsverklaring	18
Inhoud van de accountantsverklaring	18

Jaarverslag

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

01-02-2017 - 31-01-2018

Naam van de rechtspersoon

The Society Shop B.V.

Rechtsvorm van de rechtspersoon

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel van de rechtspersoon

Amstelveen

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

33130980

Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria

Middelgroot

Adres van de rechtspersoon

Straatnaam NL

P. Cornelisz Hoofdstraat 135-139

Postcode NL

1071BT

Vestigingsplaats NL

Amstelveen

Informatie over de rapportage

01-02-2017 - 31-01-2018

Startdatum van de huidige financiële rapportageperiode	1 februari 2017
Einddatum van de huidige financiële rapportageperiode	31 januari 2018
Startdatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	1 februari 2016
Einddatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	31 januari 2017
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Rapportage heeft betrekking op een individuele rechtspersoon of op een groep van maatschappijen	Geconsolideerd en enkelvoudig
Rapporteringsvaluta van het document	Euro

Naam van de rechtspersoon	The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon	Amstelveen
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018

01-02-2017 - 31-01-2018

Type winst- en verliesrekening	Categoriaal
Type kasstroomoverzicht	Indirect
Datum van opmaak van de jaarrekening	23 augustus 2018
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018
Heraanlevering van het document in verband met onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee

Jaarrekening

Geconsolideerde jaarrekening

Geconsolideerde balans

Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van activa			
Totaal van vaste activa			
Materiële vaste activa		€ 1.505.941	€ 1.402.958
Totaal van vaste activa		<u>€ 1.505.941</u>	<u>€ 1.402.958</u>
Totaal van vlottende activa			
Voorraden		€ 3.568.330	€ 3.475.337
Vorderingen		€ 3.580.230	€ 3.627.766
Liquide middelen		€ 204.935	€ 314.940
Totaal van vlottende activa		<u>€ 7.353.495</u>	<u>€ 7.418.043</u>
Totaal van activa		<u>€ 8.859.436</u>	<u>€ 8.821.001</u>
Totaal van passiva			
Totaal van groepsvermogen			
Eigen vermogen		€ 2.824.214	€ 2.408.557
Totaal van groepsvermogen		<u>€ 2.824.214</u>	<u>€ 2.408.557</u>
Voorzieningen		€ 241.941	€ 243.329
Langlopende schulden		€ 751.278	€ 943.461
Kortlopende schulden		€ 5.042.003	€ 5.225.654
Totaal van passiva		<u>€ 8.859.436</u>	<u>€ 8.821.001</u>

Naam van de rechtspersoon The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon Amstelveen
Datum van vaststelling van de 26 september 2018
jaarrekening

Geconsolideerde winst- en verliesrekening

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Bruto-bedrijfsresultaat	€ 10.191.087	€ 10.349.114
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	€ 4.129.530	€ 3.997.648
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	€ 280.993	€ 200.857
Overige bedrijfskosten	€ 5.268.339	€ 5.347.588
Totaal van som der kosten	€ 9.678.862	€ 9.546.093
Totaal van bedrijfsresultaat	€ 512.225	€ 803.021
Financiële baten en lasten	€ -84.179	€ -123.417
Totaal van resultaat voor belastingen	€ 428.046	€ 679.604
Belastingen over de winst of het verlies	€ -12.389	€ -97.187
Totaal van resultaat na belastingen	€ 415.657	€ 582.417
Resultaat toekomend aan de rechtspersoon	€ 415.657	€ 582.417

Geconsolideerde kasstroomoverzicht

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Bedrijfsresultaat	€ 512.225	€ 803.021
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		
Aanpassingen voor afschrijvingen	€ 280.993	€ 195.568
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	€ 280.993	€ 195.568
Totaal van veranderingen in werkkapitaal		
Afname (toename) van voorraden	€ -92.993	€ 218.722
Afname (toename) van overige vorderingen	€ 47.536	€ 188.646
Toename (afname) van overige schulden	€ -123.381	€ -998.747
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	€ -168.838	€ -591.379
Ontvangen interest	€ 93.988	€ 88.408
Betaalde interest	€ -178.167	€ -211.825
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	€ -613.932	€ -750.296
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	€ 229.955	€ 5.289
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van overige financiële vaste activa	€ 5.995	€ 216.309
Overige kasstromen	€ 1	€ -1
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename (afname) van de schulden aan kredietinstellingen	€ -266.229	€ 487.461
Ontvangsten uit hoofde van leningen	€ 12.000	€ 124.500
Overige kasstromen		€ 627.847
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	€ -110.005	€ -239.024
Geldmiddelen aan het einde van de periode	€ 204.935	€ 314.940
Geldmiddelen aan het begin van de periode	€ 314.940	€ 553.964

Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening

Algemene toelichting

Beschrijving van belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van The Society Shop B.V., statutair gevestigd te Amstelveen, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit de exploitatie van detailhandelzaken in herenmodekleding, alsmede vrijetijdskleding en aanverwante artikelen.

Beschrijving van de locatie van de feitelijke activiteiten

Society Sports B.V. staat aan het hoofd van de groep. Society Sports B.V. heeft 100% van de aandelen van The Society Shop B.V., gevestigd te Amstelveen. The Society Shop B.V. heeft 100% van de aandelen van The Society Shop G.m.b.H., gevestigd te Bocholt (Duitsland), 100% van de aandelen van The Society Shop B.V.B.A., gevestigd te Maasmechelen (België) en 100% van de aandelen van The Society Shop 1 B.V., gevestigd te Amstelveen.

Informatieverschaffing over schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van The Society Shop B.V. zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Beschrijving van de consolidatiegrondslagen

In de jaarrekening van The Society Shop B.V. zijn de financiële gegevens geconsolideerd van The Society Shop B.V. en de volgende groepsmaatschappijen:- The Society Shop G.m.b.H., statutair gevestigd te Bocholt, Duitsland (100%);- The Society Shop B.V.B.A., statutair gevestigd te Maasmechelen, België (100%);- The Society Shop 1 B.V., statutair gevestigd te Amstelveen (100%).In de geconsolideerde jaarrekening van The Society Shop B.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van The Society Shop B.V.- The Society Shop G.m.b.H., statutair gevestigd te Bocholt, Duitsland (100%);- The Society Shop B.V.B.A., statutair gevestigd te Maasmechelen, België (100%);- The Society Shop 1 B.V., statutair gevestigd te Amstelveen (100%).De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de

overnamedatum. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De betaalde goodwill wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor middelgrote rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. De pensioenregeling is ondergebracht bij de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Detailhandel. De pensioenregeling is naar haar aard een toegezegde bijdrage regeling. De vennootschap heeft in het geval van een tekort bij het pensioenfonds geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. De betaalde pensioenpremies worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Per 31 januari 2018 bedroeg de dekkingsgraad van het pensioenfonds 113,8% (31 januari 2017: 107,6%). De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. The Society Shop B.V. (statutair gevestigd te Amstelveen, geregistreerd onder KvK-nummer 33130980) is feitelijk gevestigd op de P. Cornelisz Hooftstraat 135-139, 1071 BT te Amsterdam. De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Grondslag van financiële leases

De vennootschap leaset een deel van het machinepark; hierbij heeft de vennootschap grotendeels de voor- en nadelen verbonden aan de eigendom van deze activa. Deze activa worden geactiveerd in de balans bij aanvang van het leasecontract tegen de reële waarde van het actief of de lagere contante waarde van de minimale leasetermijnen. De te betalen leasetermijnen worden op annuïtaire wijze verdeeld in een aflossings- en een rentecomponent. De leaseverplichtingen worden exclusief de rentecomponent opgenomen onder de langlopende schulden. De rentecomponent wordt gedurende de looptijd van het contract verantwoord in de winst-en-verliesrekening met een vast rentepercentage over de gemiddelde resterende aflossingscomponent. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur of, indien korter, de looptijd van het contract.

Grondslag van operationele leases

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Grondslag van financiële instrumenten

De vennootschap past hedge-accounting toe. Op het moment van aangaan van een hedgerelatie, wordt dit door de vennootschap gedocumenteerd. De vennootschap stelt door middel van een test periodiek de effectiviteit van de hedgerelatie vast. Dit kan gebeuren door het vergelijken van de kritische kenmerken van het hedge-instrument met die van de afgedekte positie, en/ of door het vergelijken van de verandering in reële waarde van het hedge-instrument en de afgedekte positie. Indien er een indicatie voor ineffectiviteit is, bepaalt de vennootschap dit eventueel ineffectieve deel door middel van een kwantitatieve ineffectiviteitsmeting. The Society Shop B.V. houdt geen financiële instrumenten voor handelsdoeleinden en geeft deze ook niet uit. In de balans opgenomen financiële instrumenten worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs tenzij anders wordt vermeld. Ten aanzien van derivaten die zijn afgesloten om renterisico's af te dekken wordt tezamen met de afgedekte positie kostprijs hedgeaccounting toegepast. Per 31 januari 2018 had The Society Shop B.V. een renteswap waarbij een variabele rente wordt ontvangen en een vaste rente wordt betaald overeenkomstig de omvang en kenmerken van de aangetrokken lening met variabele rente, waarmee de rente op deze lening vast is geworden. De reële waarde van de betreffende renteswap bedraagt per 31 januari 2018 nihil (31 januari 2017: circa € 2.541 negatief).

Grondslagen

Grondslag van materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Kosten van periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Grondslag van deelnemingen in groepsmaatschappijen

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van The Society Shop B.V. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op € 1 gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het resterende aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Grondslag van bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt derealiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde is voor de contantmaking van de kasstromen een disconteringsvoet gehanteerd. Een bijzondere-waardevermindering wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Grondslag van voorraden

De voorraden gereed product worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde. De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden

op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Grondslag van vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs benaderen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslag van voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslag van latente belastingverplichtingen

Deze belastingvoorziening heeft betrekking op de tijdelijke verschillen tussen de bedrijfseconomische waardering in de jaarrekening en de fiscale waardering van de voorraden. De voorziening wordt berekend tegen nominale waarde op basis van het actuele belastingtarief.

Grondslag van langlopende schulden

De langlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs benaderen de nominale waarde. De achtergestelde leningen zijn langlopend en achtergesteld ten opzichte van de bankier.

Grondslag van kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Onder inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten. De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten. De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslag van omzetverantwoording

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Grondslag van overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Grondslag van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

Grondslag van kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers per transactiedatum. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Balans

Materiële vaste activa

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	€ 1.217.440	€ 927.893
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 288.501	€ 245.110
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa		€ 229.955
Totaal van materiële vaste activa	€ 1.505.941	€ 1.402.958

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De bedrijfsinventaris is verpand aan de bankier. De boekwaarden van de activa onder financial lease, die niet in juridisch eigendom worden gehouden door de vennootschap zijn als volgt:- Verbouwing en inrichting ter grootte van € 20.634 (31 januari 2017: € 23.190);- Vervoermiddelen ter grootte van € 39.650 (31 januari 2017: € 48.950).

Financiële vaste activa

Rechtspersoonsnamen The Society Shop 1 B.V.

Woonplaats van de rechtspersoon	Amstelveen	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Rechtspersoonsnamen The Society Shop B.V.B.A.

Woonplaats van de rechtspersoon	Maasmechelen	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Rechtspersoonsnamen The Society Shop G.m.b.H.

Woonplaats van de rechtspersoon	Bocholt	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Vorderingen

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van vorderingen		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	€ 3.055.850	€ 3.038.266
Overige vorderingen	€ 159.801	€ 179.444
Overlopende activa	€ 364.579	€ 410.056
Totaal van vorderingen	€ 3.580.230	€ 3.627.766

Informatieverschaffing over vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan. Onder de overige vorderingen zijn rekening-courantverhoudingen met groepsmaatschappijen begrepen voor een bedrag van € 3.055.850 (2016/2017: € 3.038.266). Over het gemiddeld saldo van deze rekening-courantverhouding wordt 3% rente berekend (2016/2017: 3%). Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van kortlopende overige vorderingen		
Totaal van kortlopende overige vorderingen	€ 159.801	€ 179.444

Groepsvermogen

Informatieverschaffing over groepsvermogen

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op de enkelvoudige balans op bladzijde 22 van dit rapport.

Voorzieningen

Vorzieningen aan het begin van de periode		€ 243.329
Totaal van mutatie van voorzieningen		
Toevoegingen aan voorzieningen		€ -1.388
Gebruik van voorzieningen		€ 0
Vorzieningen aan het einde van de periode		€ 241.941
	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van voorzieningen		
Latente belastingverplichtingen	€ 241.941	€ 243.329
Totaal van voorzieningen	€ 241.941	€ 243.329

Langlopende schulden

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van langlopende schulden		
Andere obligaties en onderhandse leningen	€ 418.000	€ 406.000
Schulden aan kredietinstellingen	€ 33.278	€ 237.461
Overige schulden	€ 300.000	€ 300.000
Totaal van langlopende schulden	€ 751.278	€ 943.461

Informatieverschaffing over andere obligaties en onderhandse leningen

Op 16 maart 2016 heeft The Society Shop B.V. 466 obligaties van € 1.000 nominaal uitgegeven. De obligatielening heeft een looptijd van 6 jaar. De rente bedraagt 7% per jaar en wordt maandelijks betaalbaar gesteld. De obligatielening is achtergesteld bij de ABN AMRO Bank N.V. Als zekerheid staat Philipsburg Capital Investments B.V., aandeelhouder van Society Sports B.V., de houdstermaatschappij van de aandelen in The Society Shop B.V., borg voor de terugbetaling en niet betaalde rentetermijnen van deze lening. De obligaties zijn genoteerd aan NPEX, de MKB beurs.

Informatieverschaffing over schulden aan kredietinstellingen

De schulden aan kredietinstellingen betreffen financial leaseverplichtingen. De rente op deze financial leaseverplichtingen voor in totaal € 33.278 bedraagt 3,9% respectievelijk 6,7% op jaarbasis.

Kortlopende schulden

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	€ 1.267.219	€ 1.033.467
Afhlossingsverplichtingen van langlopende leningen	€ 204.183	€ 266.229
Overige schulden	€ 2.813.371	€ 3.198.498
Overlopende passiva	€ 757.230	€ 727.460
Totaal van kortlopende schulden	€ 5.042.003	€ 5.225.654

Informatieverschaffing over kortlopende schulden

Voor de totale kredietfaciliteit bij de ABN AMRO Bank N.V. (rekening-courant krediet en borgstellingskrediet) zijn de volgende zekerheden gesteld:- Hoofdelijke mede-aansprakelijkheid van de vennootschappen Society Sports B.V., The Society Shop B.V. en The Society Shop 1 B.V.-; Pandrecht van de vorderingen, voorraden en bedrijfsinventaris;- Pandrecht van de intellectuele eigendomsrechten, zoals merkrechten, handelsnaamrechten en auteursrechten;- Pandrecht van de vorderingen in regres of subrogatie;- Borgstelling ter grootte van € 400.000 van de heer J.E.P. Beer;- Borgstelling ter grootte van € 100.000 van Jusoma Holding B.V.-; Achterstelling van de hoofdsom van de leningen verstrekt door Hans Beer B.V. en Jusoma Holding B.V.De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.Per 31 januari 2018 bedraagt de limiet van de rekening-courant faciliteit bij de ABN AMRO Bank N.V.€ 1.800.000. De rente is variabel en gebaseerd op de 1-maands Euribor en een variabele markttoeslag Euribor, vermeerderd met een variabele individuele opslag van 1,5%.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Door tot de The Society Shop B.V. groep behorende vennootschappen zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte met een gemiddelde resterende looptijd van 6 jaar. De huurverplichting voor het boekjaar 2018/2019 bedraagt circa € 3.070.500. De huurverplichting tussen de 1 en 5 jaar bedraagt € 10.194.800 en voor langer dan 5 jaar bedraagt deze € 9.272.000. Aangezien een aantal huurverplichtingen omzetterelateerd zijn heeft het management hiervoor een inschatting gemaakt.

Beschrijving van de niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De vennootschap is opgenomen in de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met moedermaatschappij Society Sports B.V. en dochtermaatschappij The Society Shop 1 B.V. De vennootschap is opgenomen in de fiscale eenheid voor de omzetbelasting met dochtermaatschappij The Society Shop 1 B.V.Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde vennootschappen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belastingen.

Beschrijving van niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake garanties

Per 31 januari 2018 zijn bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag van € 139.519 ten behoeve van verhuurders.

Informatieverschaffing over operationele leases

Door de vennootschap zijn operationele leaseverplichtingen aangegaan voor zes vervoersmiddelen. Degemiddelde resterende looptijd bedraagt 24 maanden. De totale verplichting inzake deze operationele leaseverplichtingen bedraagt € 89.272. De verplichting welke hieruit voortvloeit voor het komend jaar bedraagt € 38.973. Er zijn geen verplichtingen langer dan 5 jaar. Door de vennootschap is een operationele leaseverplichting aangegaan voor diverse hardware. De resterende looptijd bedraagt 36 maanden. De totale verplichting inzake deze operationele leaseverplichtingen bedraagt € 144.896. De verplichting welke hieruit voortvloeit voor het komend jaar bedraagt € 48.299. Er zijn geen verplichtingen langer dan 5 jaar.

Winst- en verliesrekening

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen: uitsplitsing

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen en salarissen	€ 3.298.508	€ 3.219.089
Sociale lasten	€ 591.012	€ 565.007
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	€ 240.010	€ 213.552
Totaal van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	€ 4.129.530	€ 3.997.648

Financiële baten en lasten

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€ 93.988	€ 88.408
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -178.167	€ -211.825
Totaal van financiële baten en lasten	€ -84.179	€ -123.417

Informatieverschaffing over financiële baten en lasten

Onder de financiële baten en lasten zijn begrepen rentebaten uit hoofde van verhoudingen met groepsmaatschappijen voor een bedrag van € 90.030.

Belastingen

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van belastingen over de winst of het verlies		
Totaal van belastingen over de winst of het verlies	€ 12.389	€ 97.187

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode		
Gemiddeld aantal gedurende het boekjaar bij de rechtspersoon werkzame werknemers, ingedeeld op een wijze die is afgestemd op de inrichting van het bedrijf	104	101
Gemiddeld aantal gedurende het boekjaar bij de rechtspersoon buiten Nederland werkzame werknemers	0	
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	104	101

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

Bij de vennootschap waren in 2017-2018 gemiddeld 104 personeelsleden werkzaam (2016-2017: 101). Bij de groep waren in 2017-2018 gemiddeld 104 personeelsleden werkzaam (2016-2017: 101).

Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode

Naam van de rechtspersoon	The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon	Amstelveen
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018

Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode

Inkoop	2
Verkoop	98

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Informatieverschaffing over bezoldiging van bestuurders en commissarissen

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2017-2018 bedraagt € 270000 (2016-2017: € 380000).

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

		31 januari 2018	31 januari 2017
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming		
Totaal van activa			
Totaal van vaste activa			
Materiële vaste activa		€ 1.422.948	€ 1.298.792
Financiële vaste activa		€ 141.607	€ 135.612
Totaal van vaste activa		<u>€ 1.564.555</u>	<u>€ 1.434.404</u>
Totaal van vlottende activa			
Voorraden		€ 3.568.330	€ 3.475.337
Vorderingen		€ 3.611.841	€ 3.753.208
Liquide middelen		€ 61.322	€ 81.124
Totaal van vlottende activa		<u>€ 7.241.493</u>	<u>€ 7.309.669</u>
Totaal van activa		<u>€ 8.806.048</u>	<u>€ 8.744.073</u>
Totaal van passiva			
Totaal van eigen vermogen			
Aandelenkapitaal		€ 22.689	€ 22.689
Overige reserves		€ 2.801.525	€ 2.385.868
Totaal van eigen vermogen		<u>€ 2.824.214</u>	<u>€ 2.408.557</u>
Voorzieningen		€ 241.941	€ 243.329
Langlopende schulden		€ 751.278	€ 943.461
Kortlopende schulden		€ 4.988.615	€ 5.148.726
Totaal van passiva		<u>€ 8.806.048</u>	<u>€ 8.744.073</u>

Winst- en verliesrekening

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Bruto-bedrijfsresultaat	€ 8.553.094	€ 8.743.314
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	€ 3.449.193	€ 3.370.200
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	€ 259.821	€ 174.434
Overige bedrijfskosten	€ 4.048.530	€ 4.179.674
Totaal van som der kosten	€ 7.757.544	€ 7.724.308
Totaal van bedrijfsresultaat	€ 795.550	€ 1.019.006
Financiële baten en lasten	€ -54.449	€ -111.320
Totaal van resultaat voor belastingen	€ 741.101	€ 907.686
Belastingen over de winst of het verlies	€ 1.388	€ -94.599
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	€ -326.832	€ -230.670
Totaal van resultaat na belastingen	€ 415.657	€ 582.417

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Naam van het hoofd van de groep

Society Sports B.V.

Balans

Materiële vaste activa

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	€ 1.134.842	€ 824.645
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 288.106	€ 244.192
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	€ 0	€ 229.955
Totaal van materiële vaste activa	€ 1.422.948	€ 1.298.792

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De bedrijfsinventaris is verpand aan de bankier. De boekwaarden van de activa onder financial lease, die niet in juridisch eigendom worden gehouden door de vennootschap zijn als volgt: - Verbouwing en inrichting ter grootte van € 20.634 (31 januari 2017: € 23.190); - Vervoermiddelen ter grootte van € 39.650 (31 januari 2017: € 48.950).

Financiële vaste activa

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	€ 141.607	€ 135.612
Overige vorderingen		€ 0
Totaal van financiële vaste activa	€ 141.607	€ 135.612

Informatieverschaffing over financiële vaste activa

Dit betreffen per einde boekjaar 100% deelnemingen in The Society Shop 1 B.V. statutair gevestigd te Amstelveen, The Society Shop B.V.B.A. statutair gevestigd te Maasmechelen (België) en The Society Shop G.m.b.H. statutair gevestigd te Bocholt (Duitsland).

Rechtspersoonsnamen The Society Shop 1 B.V.

Woonplaats van de rechtspersoon	Amstelveen	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Naam van de rechtspersoon	The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon	Amstelveen
Datum van vaststelling van de jaarrekening	26 september 2018

Rechtspersoonsnamen The Society Shop B.V.B.A.

Woonplaats van de rechtspersoon	Maasmechelen	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Rechtspersoonsnamen The Society Shop G.m.b.H.

Woonplaats van de rechtspersoon	Bocholt	
Aandeel in geplaatst kapitaal van de rechtspersoon		100.0 %

Vorderingen

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van vorderingen		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	€ 3.147.442	€ 3.236.324
Overige vorderingen	€ 136.958	€ 163.442
Overlopende activa	€ 327.441	€ 353.442
Totaal van vorderingen	€ 3.611.841	€ 3.753.208

Informatieverschaffing over vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan. Onder de overige vorderingen zijn rekening-courantverhoudingen met groepsmaatschappijen begrepen voor een bedrag van € 3.147.442 (2016/2017: € 3.236.324). Over het gemiddeld saldo van deze rekening-courantverhoudingen wordt 3% rente berekend (2016/2017: 3%). Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van kortlopende overige vorderingen		
Totaal van kortlopende overige vorderingen	€ 136.958	€ 163.442

Eigen vermogen

	Aandelenkapitaal	Overige reserves	Eigen vermogen
Eigen vermogen aan het begin van de periode	€ 22.689	€ 2.385.868	€ 2.408.557
Totaal van mutaties gedurende de periode			
Allocatie van het resultaat		€ 415.657	€ 415.657
Eigen vermogen aan het einde van de periode	€ 22.689	€ 2.801.525	€ 2.824.214

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Het maatschappelijk aandelenkapitaal van The Society Shop B.V. bedraagt NLG 250.000, verdeeld in 130 preferente aandelen en 120 gewone aandelen, elk met een nominale waarde van NLG 1.000. De gewone aandelen zijn onderverdeeld in drie secties, elk van 40 aandelen, aangeduid met de letters A, B en C. Hiervan zijn geplaatst en volgestort 25 gewone aandelen serie A, 16 gewone aandelen serie B en 9 gewone aandelen serie C. Gedurende het verslagjaar heeft het aandelenkapitaal geen wijzigingen ondergaan. De (nominale) waarde van de aandelen bedraagt volgens de statuten NLG 1.000 per aandeel. Omrekening heeft plaatsgevonden overeenkomstig artikel 2:178c lid 1 BW naar een (nominale) waarde van € 453,78 per aandeel.

Overige reserves

Informatieverschaffing over overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2017-2018 bedraagt € 415.657. Voorstel resultaatbestemming: De directie stelt voor om de winst over 2017/2018 ad € 415.657 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt. Bestemming van het resultaat 2016/2017: De jaarrekening 2016/2017 is vastgesteld door de algemene vergadering. De winst ad € 582.417 werd overeenkomstig het door de directie gedane voorstel toegevoegd aan de overige reserves.

Voorzieningen

Voorzieningen aan het begin van de periode	€ 243.329
Totaal van mutatie van voorzieningen	
Toevoegingen aan voorzieningen	€ -1.388
Gebruik van voorzieningen	€ 0
Voorzieningen aan het einde van de periode	€ 241.941

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van voorzieningen		
Latente belastingverplichtingen	€ 241.941	€ 243.329
Overige voorzieningen	€ 0	€ 0
Totaal van voorzieningen	€ 241.941	€ 243.329

Informatieverschaffing over voorzieningen

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

Informatieverschaffing over latente belastingverplichtingen

Deze belastingvoorziening heeft betrekking op de tijdelijke verschillen tussen de bedrijfseconomische waardering in de jaarrekening en de fiscale waardering van de voorraden. De voorziening wordt berekend tegen nominale waarde op basis van het actuele belastingtarief van 20% (2016/2017: 20%).

Langlopende schulden

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van langlopende schulden		
Andere obligaties en onderhandse leningen	€ 418.000	€ 406.000
Schulden aan kredietinstellingen	€ 33.278	€ 237.461
Overige schulden	€ 300.000	€ 300.000
Totaal van langlopende schulden	€ 751.278	€ 943.461

Informatieverschaffing over andere obligaties en onderhandse leningen

Op 16 maart 2016 heeft The Society Shop B.V. 466 obligaties van € 1.000 nominaal uitgegeven. De obligatielening heeft een looptijd van 6 jaar. De rente bedraagt 7% per jaar en wordt maandelijks betaalbaar gesteld. De obligatielening is achtergesteld bij de ABN AMRO Bank N.V. Als zekerheid staat Philipsburg Capital Investments B.V., aandeelhouder van Society Sports B.V., de houdstermaatschappij van de aandelen in The Society Shop B.V., borg voor de terugbetaling en niet betaalde rentetermijnen van deze lening. De obligaties zijn genoteerd aan NPEX, de MKB beurs.

Informatieverschaffing over schulden aan kredietinstellingen

De schulden aan kredietinstellingen betreffen financial leaseverplichtingen. De rente op deze financial leaseverplichtingen voor in totaal € 33.278 bedraagt 3,9% respectievelijk 6,7% op jaarbasis.

Kortlopende schulden

	31 januari 2018	31 januari 2017
Totaal van kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	€ 1.267.219	€ 1.033.467
Schulden aan groepsmaatschappijen	€ 104.562	€ 77.124
Aflossingsverplichtingen van langlopende leningen	€ 204.183	€ 266.229
Overige schulden	€ 2.738.995	€ 3.098.029
Overlopende passiva	€ 673.656	€ 673.877
Totaal van kortlopende schulden	€ 4.988.615	€ 5.148.726

Informatieverschaffing over kortlopende schulden

Voor de totale kredietfaciliteit bij de ABN AMRO Bank N.V. (rekening-courant krediet en borgstellingskrediet) zijn de volgende zekerheden gesteld:- Hoofdelijke mede-aansprakelijkheid van de vennootschappen Society Sports B.V., The Society Shop B.V. en The Society Shop 1 B.V.;- Pandrecht van de vorderingen, voorraden en bedrijfsinventaris;- Pandrecht van de intellectuele eigendomsrechten, zoals merkrechten, handelsnaamrechten en auteursrechten;- Pandrecht van de vorderingen in regres of subrogatie;- Borgstelling ter grootte van € 400.000 van de heer J.E.P. Beer;- Borgstelling ter grootte van € 100.000 van Jusoma Holding B.V.;- Achterstelling van de hoofdsom van de leningen verstrekt door Hans Beer B.V. en Jusoma Holding B.V. De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan. Onder de overige schulden zijn rekening-courantverhoudingen met groepsmaatschappijen begrepen voor een bedrag van € 104.562 (2016/2017: € 77.124). Over het gemiddeld saldo van deze rekening-courantverhoudingen wordt 3% rente berekend (2016/2017: 3%). Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld. Per 31 januari 2018 bedraagt de limiet van de rekening-courant faciliteit bij de ABN AMRO Bank N.V. € 1.800.000. De rente is variabel en gebaseerd op de 1-maands Euribor en een variabele markttoeslag Euribor, vermeerderd met een variabele individuele opslag van 1,5%.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 31 januari 2018 zijn bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag van € 139.519 ten behoeve van verhuurders. Door The Society Shop B.V. zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte met een gemiddelde resterende looptijd van 6 jaar. De huurverplichting voor het boekjaar 2018/2019 bedraagt circa € 2.340.300. De huurverplichting tussen de 1 en 5 jaar bedraagt € 8.534.000 en voor langer dan 5 jaar bedraagt deze € 7.955.800. Aangezien een aantal huurverplichtingen omzetgerelateerd zijn heeft het management hiervoor een inschatting gemaakt.

Beschrijving van de niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

De vennootschap is opgenomen in de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting met moedermaatschappij Society Sports B.V. en dochtermaatschappij The Society Shop 1 B.V. De vennootschap is opgenomen in de fiscale eenheid voor de omzetbelasting met dochtermaatschappij The Society Shop 1 B.V. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde vennootschappen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belastingen.

Informatieverschaffing over operationele leases

Door de vennootschap zijn operational leaseverplichtingen aangegaan voor zes vervoersmiddelen. De gemiddelde resterende looptijd bedraagt 24 maanden. De totale verplichting inzake deze operational leaseverplichtingen bedraagt € 89.272. De verplichting welke hieruit voortvloeit voor het komend jaar bedraagt € 38.973. Er zijn geen verplichtingen langer dan 5 jaar. Door de vennootschap is een operational leaseverplichting aangegaan voor diverse hardware. De resterende looptijd bedraagt 36 maanden. De totale verplichting inzake deze operational leaseverplichtingen bedraagt € 144.896. De verplichting welke hieruit voortvloeit voor het komend jaar bedraagt € 48.299. Er zijn geen verplichtingen langer dan 5 jaar.

Winst- en verliesrekening

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen: uitsplitsing

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen en salarissen	€ 2.741.359	€ 2.707.812
Sociale lasten	€ 467.824	€ 448.836
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	€ 240.010	€ 213.552
Totaal van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	€ 3.449.193	€ 3.370.200

Financiële baten en lasten

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€ 120.073	€ 103.949
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -174.522	€ -215.269
Totaal van financiële baten en lasten	€ -54.449	€ -111.320

Informatieverschaffing over financiële baten en lasten

Onder de financiële baten en lasten zijn begrepen rentebaten uit hoofde van verhoudingen met groepsmaatschappijen voor een bedrag van € 112.431.

Aandeel in resultaat van deelnemingen

	Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen 1 februari 2017 - 31 januari 2018
Aandeel resultaat The Society Shop 1 B.V.	€ 2.314
Aandeel resultaat The Society Shop B.V.B.A.	€ 3.681
Aandeel resultaat The Society Shop G.m.b.H.	€ -332.827

Belastingen

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van belastingen over de winst of het verlies		
Totaal van belastingen over de winst of het verlies	€ -1.388	€ 94.599

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode		
Gemiddeld aantal gedurende het boekjaar bij de rechtspersoon werkzame werknemers, ingedeeld op een wijze die is afgestemd op de inrichting van het bedrijf	85	84

Naam van de rechtspersoon The Society Shop B.V.
Zetel van de rechtspersoon Amstelveen
Datum van vaststelling van de jaarrekening 26 september 2018

	1 februari 2017 - 31 januari 2018	1 februari 2016 - 31 januari 2017
Gemiddeld aantal gedurende het boekjaar bij de rechtspersoon buiten Nederland werkzame werknemers	0	
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	85	84

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

Bij de vennootschap waren in 2017-2018 gemiddeld 85 personeelsleden werkzaam (2016-2017: 84).

Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode

Administratie	4
Inkoop	2
Verkoop	99

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Informatieverschaffing over bezoldiging van bestuurders en commissarissen

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2017-2018 bedraagt € 270000 (2016-2017: € 380000).

Ondertekening van de jaarrekening

Bestuurder- en commissarisnamen J.E.P. Beer

Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Amstelveen
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	23 augustus 2018
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja

Overige gegevens

01-02-2017 - 31-01-2018

Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst

Bepalingen hieromtrent volgens artikel 16 van de statuten: De Algemene Vergadering kan besluiten de winst, zoals deze door de Algemene Vergadering is vastgesteld, geheel of gedeeltelijk toe te voegen aan de algemene reserves. Ten laste van de winst c.q. de na toevoeging aan de algemene reserve resterende winst, wordt aan elk van de reserves behorende tot een bepaalde serie gewone aandelen toegevoegd een bedrag gelijk aan 8% over het kapitaal van de betreffende serie. Indien het aldus berekende bedrag hoger mocht uitkomen dan het ter beschikking staande bedrag, wordt het toe te voegen bedrag naar evenredigheid verminderd. De na toevoegingen als voormeld resterende winst wordt verdeeld over en toegevoegd aan de reserves behorende bij een bepaalde serie gewone aandelen zults naar evenredigheid van de in de betreffende series geplaatste aandelen. Eventueel door de vennootschap te lijden verliezen worden in eerste instantie gebracht ten laste van de algemene reserve en vervolgens ten laste van de reserves behorende bij een bepaalde serie gewone aandelen in evenredigheid van de betreffende serie geplaatste aandelen. Een hierdoor in een reserve ontstaan negatief saldo moet worden aangezuiverd alvorens op aandelen van de betreffende serie dividend kan worden uitgekeerd. Ten laste van een reserve (behorende tot een bepaalde serie aandelen) zal de Algemene Vergadering indien en voorzover de reserve zults toelaat, zodanig dividend betaalbaar stellen op de bij die reserve behorende aandelen als door de vergadering van houders van die aandelen besloten zal worden. De Algemene Vergadering kan zich slechts van een besluit tot betaalbaarstelling van dividend onthouden indien en voorzover zij aantoonbaar dat de liquiditeitspositie van de vennootschap de bedoelde dividenduitkering niet toelaat.

Accountantsverklaring

Inhoud van de accountantsverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de aandeelhouders van The Society Shop B.V.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017/2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 januari 2018 van The Society Shop B.V. te Amstelveen gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van The Society Shop B.V. per 31 januari 2018 en van het resultaat over de periode 1 februari 2017 tot en met 31 januari 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening bestaat uit: de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 januari 2018; de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over de periode 1 februari 2017 tot en met 31 januari 2018; en de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van The Society Shop B.V. zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA). Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit: het bestuursverslag; de overige gegevens. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie: met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat; alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW vereist is. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude. Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit: het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing; het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit; het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan; het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven; het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen. Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch

23 augustus 2018

Q-Concepts Accountancy B.V.

drs. W.J. de Vos RA