

*Mummi Ventetøj ApS  
Amsterdamhusene 50  
3600 Frederikssund*

*CVR-nummer: 27913350*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2012 til 30. september 2013*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13. Februar 2014

---

Dirigent  
Erik Rex Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
----------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

### **Direktion**

Erik Rex Larsen

### **Revision af årsregnskab**

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

### **Dirigentens noteringer**

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Frederikssund, den 13. Februar 2014

Dirigent  
Erik Rex Larsen

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Mummi Ventetøj ApS  
Amsterdamhusene 50  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 27 91 33 50  
Stiftet: 8. juni 2004  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Erik Rex Larsen

**Ejerforhold**

Rex Troelsen Holding ApS, Amsterdamhusene 50, 3600 Frederikssund

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at sælge ventetøj m.v.

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
13. Februar 2014 kl.14.00  
på selskabets adresse.

**Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandel med ventetøj m.v..

**Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art.

**Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Det forventes at selskabet vil være i stand til at forbedre indtjeningen ved hjælp af omstrukturering af virksomheden, og derved tilpasse sine omkostninger til de faktiske forhold.

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende.

København, den 10. Februar 2014

Erik Rex Larsen

## GENERELT

Årsregnskabet for Mummi Ventetøj ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og

hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### **Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling**

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

#### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

#### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### **Skat af årets resultat**

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

#### **Skat**

Selskabet er sambeskattet med Rex Troels Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Good-will	7år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2012 - 30. SEPTEMBER 2013

	2012/13	2011/12
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>521.575</b>	<b>733.303</b>
6 Personaleomkostninger .....	753.868-	894.715-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	188.679-	185.448-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>420.972-</b>	<b>346.860-</b>
8 Andre finansielle indtægter .....	0	20
9 Andre finansielle omkostninger .....	68.755-	115.094-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>489.727-</b>	<b>461.934-</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>489.727-</b>	<b>461.934-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	489.727-	461.934-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>489.727-</b>	<b>461.934-</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013  
AKTIVER

	2013	2012
10 Goodwill.....	174.733	289.331
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>174.733</b>	<b>289.331</b>
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	15.962
11 Indretning af lejede lokaler.....	72.370	130.490
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>72.370</b>	<b>146.452</b>
12 Andre tilgodehavender .....	237.322	237.322
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>237.322</b>	<b>237.322</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>484.425</b>	<b>673.105</b>
13 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	214.381	433.178
14 Forudbetaling for varer.....	0	3.731
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>214.381</b>	<b>436.909</b>
15 Andre tilgodehavender .....	13.778	625
16 Udskudt skatteaktiv .....	453.832	453.832
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>467.610</b>	<b>454.457</b>
17 <b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>38.515</b>	<b>42.197</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>720.506</b>	<b>933.563</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.204.931</b>	<b>1.606.668</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013

## PASSIVER

	2013	2012
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat .....	120.432-	300.705-
<b>18 EGENKAPITAL .....</b>	<b>4.568</b>	<b>175.705-</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	33.751	0
<b>19 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>33.751</b>	<b>0</b>
20 Kreditinstitutter .....	532.954	1.163.876
21 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	380.899	446.756
22 Anden gæld .....	252.759	167.702
23 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	4.039
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.166.612</b>	<b>1.782.373</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.200.363</b>	<b>1.782.373</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.204.931</b>	<b>1.606.668</b>
24 Tilbagetrædelseserklæring		
25 Eventualposter mv.		
26 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
27 Nærtstående parter		
28 Ejerforhold		

## NOTER

2012/13

2011/12

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet virksomheden har en forventning til fortsat finansiering dels via indskudt ansvarlig kapital fra moderselskab samt ledelse, bank- og kreditorforbindelser. Det bedømmes, at disse forudsætninger er opfyldt, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

**3 Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art.

**4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er ikke forekommet betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet.

**5 Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er detailhandel med ventetøj m.v.

**6 Personaleomkostninger**

Lønninger .....	706.966	832.306
Pensioner .....	25.992	25.992
Andre omkostninger til social sikring .....	20.910	36.417
	<hr/>	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>753.868</b>	<b>894.715</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill.....	114.598	114.598
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	15.961	17.376
Indretning af lejede lokaler.....	58.120	53.474
	<hr/>	<hr/>

**Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....****188.679****185.448**

---

---

---

---

**8 Andre finansielle indtægter**

Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver .....	0	20
	<hr/>	<hr/>

**Andre finansielle indtægter i alt.....****0****20**

---

---

---

---

## NOTER

	2012/13	2011/12
<b>9 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter .....	64.980	115.094
Renter, kreditorer .....	3.775	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>68.755</b>	<b>115.094</b>
		Goodwill
<b>10 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		801.950
Kostpris 30. september 2013		801.950
Af-/nedskrivninger, primo.....		512.619-
Årets af-/nedskrivninger.....		114.598-
Af-/nedskrivninger 30. september 2013		627.217-
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>174.733</b>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....	347.540	408.939
Kostpris 30. september 2013	347.540	408.939
Af-/nedskrivninger, primo.....	331.578-	278.449-
Årets af-/nedskrivninger.....	15.962-	58.120-
Af-/nedskrivninger 30. september 2013	347.540-	336.569-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>72.370</b>

## NOTER

	2013	2012		
<b>12 Andre tilgodehavender</b>				
Depositum .....	237.322	237.322		
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>	<b>237.322</b>	<b>237.322</b>		
<b>13 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer</b>				
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer .....	214.381	433.178		
<b>Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt .....</b>	<b>214.381</b>	<b>433.178</b>		
<b>14 Forudbetaling for varer</b>				
Forudbetalinger for varer .....	0	3.731		
<b>Forudbetaling for varer i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>3.731</b>		
<b>15 Andre tilgodehavender</b>				
Andre tilgodehavender .....	13.778	625		
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>	<b>13.778</b>	<b>625</b>		
<b>16 Udskudt skatteaktiv</b>			Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi
Immaterielle anlægsaktiver .....	615.020	174.733	440.287	
Materielle anlægsaktiver .....	2.934	72.370	69.436-	
Omsætningsaktiver .....	266.674	266.674	0	
	<b>884.628</b>	<b>513.777</b>	<b>370.851</b>	
<b>Udskudt skatteaktiv .....</b>			<b>453.832</b>	

2013

2012

## NOTER

	2013	2012
<b>17 Likvide beholdninger</b>		
Kasse .....	5.082	5.082
DDB 369100 .....	16.017	16.017
Terminal .....	5.329	5.329
DDB 722438 .....	12.087	15.769
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>	<b>38.515</b>	<b>42.197</b>

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
<b>18 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat .....	300.705-	670.000	180.273	120.432-
	<b>175.705-</b>	<b>670.000</b>	<b>180.273</b>	<b>4.568</b>

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>19 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	33.751	0
	<b>33.751</b>	<b>0</b>

	2013	2012
<b>20 Kreditinstitutter</b>		
DDB 312656 .....	157.615	616.442
DDB 881995 .....	375.339	547.434
<b>Kreditinstitutter i alt.....</b>	<b>532.954</b>	<b>1.163.876</b>

## NOTER

	2013	2012
<b>21 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer .....	380.899	446.756
	<hr/>	<hr/>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>380.899</b>	<b>446.756</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>22 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	143.644	102.165
Skyldig A-skat.....	43.609	13.204
Skyldig ATP.....	2.430	2.430
Skyldige feriepenge.....	3.632	3.347
Skyldig barselsfond.....	3.085	3.657
Skyldigt AM-bidrag .....	15.859	5.435
Skyldig løn og gage.....	0	833
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse .....	40.500	36.631
	<hr/>	<hr/>
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<b>252.759</b>	<b>167.702</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>23 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld til RL.....	0	4.039
	<hr/>	<hr/>
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>4.039</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>24 Tilbagetrædelseserklæring</b>		
Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.		
<b>25 Eventualposter mv.</b>		
Der forefindes ikke eventualforpligtelser af nogen art, som ikke vil være oplyst i regnskabet.		
<b>26 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser som ikke fremgår af regnskabet.		
<b>27 Nærtstående parter</b>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
Rex Troelsen Holding ApS, Amsterdamhusene 50, 3600 Frederikssund		

NOTER

2013

2012

**28 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Rex Troelsen Holding ApS, Amsterdamhusene 50, 3600 Frederikssund

Cvr.nr. 31 48 83 46