

Ej Sikke Lej A/S
Rønnegade 1, 3. th, 2100 København Ø

Årsrapport for
2012

CVR-nr. 32 26 62 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2013.

Thorvald Uhrskov Ullum
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Ej Sikke Lej A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. marts 2013

Direktion

Margit Egeskov

Bestyrelse

Thorvald Uhrskov Ullum

Margit Egeskov

Mads Eger Pedersen

Marlene Eger Ullum

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i Ej Sikke Lej A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Ej Sikke Lej A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 19. marts 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ej Sikke Lej A/S
Rønnegade 1, 3. th
2100 København Ø

CVR-nr.: 32 26 62 15
Stiftet: 19. juni 2009
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
4. regnskabsår

Bestyrelse

Thorvald Uhrskov Ullum
Margit Egeskov
Mads Eger Pedersen
Marlene Eger Ullum

Direktion

Margit Egeskov

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Modervirksomhed

Ullum-Egeskov Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ej Sikke Lej A/S 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

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 dattervirksomheder.

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

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 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning lejede lokaler	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Desuden indeholder posten omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatte.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ej Sikke Lej A/S solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatte opstået indenfor sambeskatningskredsen.

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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	4.040.724	4.530.778
2 Personaleomkostninger	-3.441.977	-3.884.978
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-207.638	-181.094
Resultat før finansielle poster	391.109	464.706
Andre finansielle indtægter	26.247	2.064
Andre finansielle omkostninger	-96.603	-50.785
Resultat før skat	320.753	415.985
3 Skat af årets resultat	-91.108	-105.332
Årets resultat	229.645	310.653
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	229.645	310.653
Disponeret i alt	229.645	310.653

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	180.400	200.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	180.400	200.000
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.769	148.307
	Materielle anlægsaktiver i alt	60.769	148.307
	Andre tilgodehavender	103.110	100.595
	Finansielle anlægsaktiver i alt	103.110	100.595
	Anlægsaktiver i alt	344.279	448.902
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.140.403	771.216
	Forudbetalinger for varer	1.499.950	2.126.075
	Varebeholdninger i alt	3.640.353	2.897.291
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.235.738	811.071
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.420	55.332
	Andre tilgodehavender	111.248	133.575
	Tilgodehavender i alt	1.354.406	999.978
	Likvide beholdninger	29.791	231.528
	Omsætningsaktiver i alt	5.024.550	4.128.797
	Aktiver i alt	5.368.829	4.577.699

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
6	Aktiekapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	2.312.542	1.872.891
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	210.000
	Egenkapital i alt	<u>2.812.542</u>	<u>2.582.891</u>
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	30.000	49.054
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>30.000</u>	<u>49.054</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	2.012.164	805.981
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	166.052	203.163
	Anden gæld	348.071	936.610
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.526.287</u>	<u>1.945.754</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.526.287</u>	<u>1.945.754</u>
	Passiver i alt	<u>5.368.829</u>	<u>4.577.699</u>

10 Eventualposter

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af engrohandel med børnetøj.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.944.744	3.140.348
Pensioner	48.000	235.255
Andre omkostninger til social sikring	27.720	28.350
Personaleomkostninger i øvrigt	421.513	481.025
	3.441.977	3.884.978
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	13	13

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat moder	110.162	196.550
Årets regulering af udskudt skat	-19.054	-91.218
	91.108	105.332

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar	500.000
Tilgang	100.500
Kostpris 31. december	600.500
Af- og nedskrivninger 1. januar	300.000
Årets af- og nedskrivninger	120.100
Af- og nedskrivninger 31. december	420.100
Regnskabsmæssig værdi 31. december	180.400

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar		280.880
Kostpris 31. december		280.880
Af- og nedskrivninger 1. januar		132.573
Årets af- og nedskrivninger		87.538
Af- og nedskrivninger 31. december		220.111
Regnskabsmæssig værdi 31. december		60.769

6. Aktiekapital

Aktiekapital 1. januar	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 5.000 aktier a 100 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat

Overført resultat 1. januar	1.872.897	1.772.238
Årets overførte overskud eller underskud	229.645	100.653
Koncerntilskud	210.000	0
	2.312.542	1.872.891

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar	210.000	0
Modregnet i koncerntilskud	-210.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	210.000
	0	210.000

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar	49.054	140.272
Udskudt skat af årets resultat	<u>-19.054</u>	<u>-91.218</u>
	<u>30.000</u>	<u>49.054</u>

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

På huslejekontrakten er der en eventualforpligtelse i uopsigelighedsperioden, som kan opgøres til 255. t.kr.

Selskabet har stillet virksomhedspant på 2.000 t.kr til sikkerhed for selskabets engagement med sydbank.