

Møller Damekonfektion Aalborg K/S

Nytorv 3, 9000 Aalborg

Årsrapport for

2012

CVR-nr. 44 75 12 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. april 2013.

Lars Møller Nielsen
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
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Møller Damekonfektion Aalborg K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15. marts 2013

Direktion

Lars Møller Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Møller Damekonfektion Aalborg K/S

Vi har revideret årsregnskabet for Møller Damekonfektion Aalborg K/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.

Kolding, den 15. marts 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørgen L. Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Møller Damekonfektion Aalborg K/S
Nytorv 3
9000 Aalborg

CVR-nr.: 44 75 12 16
Stiftet: 1. oktober 1972
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Møller Nielsen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Revisor:
Jørgen L. Poulsen jlp@martinsen.dk
Ole Pagh olp@martinsen.dk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møller Damekonfektion Aalborg K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter, rabatter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Kommanditselskabet er ikke et selvstændigt skatteobjekt, og årsrapporten omfatter således ikke skat af selskabets driftsresultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ombygning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ombygning af lejede lokaler	5 år
Automobiler, småanskaffelser, driftsmateriel og inventar	5 år

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. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører 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	2.820.832	2.802.929
2 Personaleomkostninger	-3.326.519	-3.317.654
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-341.255	-391.118
Resultat før finansielle poster	-846.942	-905.843
Finansielle indtægter	213.878	213.018
Finansielle omkostninger	-21.377	-23.065
Årets resultat	-654.441	-715.890
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-654.441	-715.890
Disponeret i alt	-654.441	-715.890

Balance 31. december

Aktiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Ombygning af lejede lokaler	0	0
3	Driftsmateriel og inventar	328.639	644.996
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>328.639</u>	<u>644.996</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>328.639</u>	<u>644.996</u>
Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	746.796	1.055.522
	Varebeholdninger i alt	<u>746.796</u>	<u>1.055.522</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.961	128.734
	Andre tilgodehavender	1.114.235	986.009
	Tilgodehavender i alt	<u>1.180.196</u>	<u>1.114.743</u>
	Likvide beholdninger	1.256.117	253.796
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.183.109</u>	<u>2.424.061</u>
	Aktiver i alt	<u>3.511.748</u>	<u>3.069.057</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
Lars Møller Nielsen ApS	1.102.744	195.409
F.M.F.F. af 26/6 1981 ApS	671.838	933.614
Egenkapital i alt	<u>1.774.582</u>	<u>1.129.023</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	408.477	361.085
Anden gæld	1.328.689	1.578.949
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.737.166	1.940.034
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.737.166</u>	<u>1.940.034</u>
 Passiver i alt	<u>3.511.748</u>	<u>3.069.057</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**5 Eventualposter**

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af detailsalg af dametøj.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.039.193	3.029.887
Pensioner	<u>287.326</u>	<u>287.767</u>
	<u>3.326.519</u>	<u>3.317.654</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	3.868.094
Tilgang	<u>24.898</u>
Kostpris ultimo	<u>3.892.992</u>
Af- og nedskrivninger primo	3.223.098
Årets af- og nedskrivninger	<u>341.255</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>3.564.353</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>328.639</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Eventualposter

Ingen.