

NR. 1 Vejle A/S

CVR-nr. 30 24 34 47

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 30/11 2012

Gert Eg

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	11
Balance pr. 30. juni 2012	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for NR. 1 Vejle A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Daugård, den 20. november 2012

Direktion

Jesper Sørensen
adm. direktør

Bestyrelse

Gert Eg
formand

Jesper Møberg

Søren Hanssen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i NR. 1 Vejle A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NR. 1 Vejle A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 20. november 2012

KPMG
Statsautoriseret revisionspartnerselskab

John Lesbo
Statsautoriseret revisor

Søren Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

NR. 1 Vejle A/S
Storskovvej 8
8721 Daugård

Telefon: 76409600
Telefax: 76409611
Hjemmeside: www.nr1-vejle.dk

CVR-nr.: 30 24 34 47
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 24. januar 2007
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Gert Eg, formand
Jesper Møberg
Søren Hanssen

Direktion

Jesper Sørensen, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Havnegade 33
6700 Esbjerg

Pengeinstitut

SparNord Bank
Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor detailhandel med salg af beklædningsgenstande og accessories.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på kr. 833.886, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på kr. 918.366.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget et koncerntilskud på 4 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NR. 1 Vejle A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i DKK

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med DS Forvaltning A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for forretningsområdet. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 20 år.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, 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 efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Bruttofortjeneste		973.966	1.173.607
Personaleomkostninger	1	-1.450.009	-2.661.699
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-301.500</u>	<u>-367.746</u>
Resultat før finansielle poster		-777.543	-1.855.838
Finansielle indtægter	2	5.621	5.776
Finansielle omkostninger	3	<u>-339.854</u>	<u>-287.279</u>
Resultat før skat		-1.111.776	-2.137.341
Skat af årets resultat	4	<u>277.890</u>	<u>533.174</u>
Årets resultat		<u>-833.886</u>	<u>-1.604.167</u>

Resultatdisponering

	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-833.886</u>	<u>-1.604.167</u>
	<u>-833.886</u>	<u>-1.604.167</u>

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/2012 kr.	2010/11 kr.
Goodwill		416.475	706.770
Immaterielle anlægsaktiver	5	416.475	706.770
Indretning af lejede lokaler		377.744	388.949
Materielle anlægsaktiver	6	377.744	388.949
Andre værdipapirer og kapitalandele		507.000	507.000
Andre tilgodehavender		508.559	508.559
Finansielle anlægsaktiver		1.015.559	1.015.559
Anlægsaktiver i alt		1.809.778	2.111.278
Færdigvarer og handelsvarer		2.850.160	2.285.460
Varebeholdninger		2.850.160	2.285.460
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		541.007	335.739
Andre tilgodehavender		160.884	0
Selskabsskat		506.510	506.827
Periodeafgrænsningsposter		27.126	40.775
Tilgodehavender		1.235.527	883.341
Likvide beholdninger		564.291	424.179
Omsætningsaktiver i alt		4.649.978	3.592.980
Aktiver i alt		6.459.756	5.704.258

Balance pr. 30. juni 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		418.366	-2.747.748
Egenkapital	7	<u>918.366</u>	<u>-2.247.748</u>
Hensættelse til udskudt skat		198	9.983
Hensatte forpligtelser i alt		<u>198</u>	<u>9.983</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		215.937	175.887
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.783.129	7.156.678
Anden gæld		542.126	609.458
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.541.192</u>	<u>7.942.023</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.541.192</u>	<u>7.942.023</u>
Passiver i alt		<u>6.459.756</u>	<u>5.704.258</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.439.550	2.658.937
Andre personaleomkostninger	<u>10.459</u>	<u>2.762</u>
	<u>1.450.009</u>	<u>2.661.699</u>
<p>Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.</p>		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	5.558
Andre finansielle indtægter	<u>5.621</u>	<u>218</u>
	<u>5.621</u>	<u>5.776</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	339.804	283.153
Andre finansielle omkostninger	<u>50</u>	<u>4.126</u>
	<u>339.854</u>	<u>287.279</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-268.105	-506.827
Årets udskudte skat	<u>-9.785</u>	<u>-26.347</u>
	<u>-277.890</u>	<u>-533.174</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2011	<u>1.200.000</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>1.200.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	595.053
Årets afskrivninger	<u>188.472</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	<u>783.525</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u><u>416.475</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2011	<u>666.967</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>666.967</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	176.195
Årets afskrivninger	<u>113.028</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	<u>289.223</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u><u>377.744</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2011	500.000	-2.747.748	-2.247.748
Koncern tilskud	0	4.000.000	4.000.000
Årets resultat	0	-833.886	-833.886
Egenkapital 30. juni 2012	<u>500.000</u>	<u>418.366</u>	<u>918.366</u>

8 Eventualposter m.v.

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Perfect Retail A/S

Hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Perfect Retail A/S, Storskovvej 8, 8721 Daugård