

# **NR. 1 Vejle A/S**

**CVR-nr. 30 24 34 47**

## **Årsrapport for 2012/13**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 01/11 2013



Gert Eg

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	11
Balance pr. 30. juni 2013	12
Noter til årsrapporten	14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

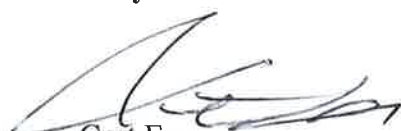
Daugård, den 1. november 2013

### 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 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 1. november 2013

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](http://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 2012/13 udviser et underskud på kr. 701.746, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 716.620.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget et koncerntilskud på kr. 500.000.

### **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 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012/13 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 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
------------------------------	------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til dagsværdi.

#### **Varebeholdninger**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

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

### **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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>926.749</b>	<b>973.966</b>
Personaleomkostninger	1	-1.445.717	-1.450.009
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-305.752</u>	<u>-301.500</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-824.720</b>	<b>-777.543</b>
Finansielle indtægter	2	3.160	5.621
Finansielle omkostninger	3	<u>-195.697</u>	<u>-339.854</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.017.257</b>	<b>-1.111.776</b>
Skat af årets resultat	4	<u>315.511</u>	<u>277.890</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-701.746</u></b>	<b><u>-833.886</u></b>

## Resultatdisponering

	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-701.746</u>	<u>-833.886</u>
	<b><u>-701.746</u></b>	<b><u>-833.886</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2013

### Aktiver

	Note	2012/2013 kr.	2011/12 kr.
Goodwill		329.826	518.298
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>329.826</b>	<b>518.298</b>
Indretning af lejede lokaler		233.931	275.921
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>233.931</b>	<b>275.921</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	507.000
Deposita		535.876	508.559
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>535.876</b>	<b>1.015.559</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.099.633</b>	<b>1.809.778</b>
Handelsvarer		1.730.158	2.850.160
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.730.158</b>	<b>2.850.160</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.774	541.007
Andre tilgodehavender		0	160.884
Udskudt skatteaktiv		73.833	0
Selskabsskat		266.934	506.510
Periodeafgrænsningsposter		25.747	27.126
<b>Tilgodehavender</b>		<b>449.288</b>	<b>1.235.527</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>528.845</b>	<b>564.291</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.708.291</b>	<b>4.649.978</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.807.924</b>	<b>6.459.756</b>

## Balance pr. 30. juni 2013

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		216.620	418.366
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>716.620</u></b>	<b><u>918.366</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>198</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>198</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.594	215.937
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.196.385	4.783.129
Anden gæld		<u>632.325</u>	<u>542.126</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.091.304</u></b>	<b><u>5.541.192</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.091.304</u></b>	<b><u>5.541.192</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.807.924</u></b>	<b><u>6.459.756</u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Noter til årsrapporten

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.431.144	1.439.550
Andre personaleomkostninger	<u>14.573</u>	<u>10.459</u>
	<u><b>1.445.717</b></u>	<u><b>1.450.009</b></u>
<p>Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.</p>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>3.160</u>	<u>5.621</u>
	<u><b>3.160</b></u>	<u><b>5.621</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	171.347	339.804
Andre finansielle omkostninger	<u>24.350</u>	<u>50</u>
	<u><b>195.697</b></u>	<u><b>339.854</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-241.480	-268.105
Årets udskudte skat	-198	-9.785
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-73.833</u>	<u>0</u>
	<u><b>-315.511</b></u>	<u><b>-277.890</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2012	<u>1.200.000</u>
Kostpris 30. juni 2013	<u>1.200.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2012	681.702
Årets afskrivninger	<u>188.472</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2013	<u>870.174</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013</b>	<b><u><u>329.826</u></u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2012	666.967
Tilgang i årets løb	<u>75.290</u>
Kostpris 30. juni 2013	<u>742.257</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2012	391.046
Årets afskrivninger	<u>117.280</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2013	<u>508.326</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013</b>	<b><u><u>233.931</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2012	500.000	418.366	918.366
Koncern tilskud	0	500.000	500.000
Årets resultat	0	-701.746	-701.746
<b>Egenkapital 30. juni 2013</b>	<b>500.000</b>	<b>216.620</b>	<b>716.620</b>

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor der restere ca. 5 års uopsigelighed. Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 4.575, hvoraf t.kr. 697 forfalder i det kommende regnskabsår.

Til sikkerhed for leverandørgæld har selskabet stillet bankgarantier for t.kr. 30.

### 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