

STEEN F. PEDERSEN ApS

Årsrapport

1. september 2011 - 31. august 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/01/2013

Steen Pedersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEEN F. PEDERSEN ApS
Nørre Landevej 28
6470 Sydals

 CVR-nr: 25471105
 Regnskabsår: 01/09/2011 - 31/08/2012

Bankforbindelse Kreditbanken

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2011/2012 for Steen F. Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Selskabet har vedtaget ikke at revidere årsregnskabet. Betingelserne for fravalg af revision er overholdt og samtidig fravælges revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 18/12/2012

Direktion

Steen Flemming Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i STEEN F. PEDERSEN ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for STEEN F. PEDERSEN ApS for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, 18/12/2012

Finn Diederichsen
Registreret revisor
RND Partner

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter de samme principper som sidste år.

Selskabet har valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen og herudover er enkelte elementer fra regnskabsklasse C anvendt.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat består af nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i takt med, at varerne faktureres og levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Produktionsomkostninger indeholder de direkte omkostninger vedrørende produktionen, herunder materialeforbrug, underleverandør samt indirekte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, bildrift, administration m.m.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen og årets skat er afsat med 25%.

Selskabet sambeskattes med dets moderselskab.

BALANCEN

Anlægsaktiver er medtaget til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Disse afskrives efter reduktion af eventuel restværdi og nedskrivninger lineært over aktivernes levetid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 5-7 år

Småaktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved udskiftning af driftsmateriel føres under posten "Afskrivninger".

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Debitorer er medtaget til en værdi ud fra en vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Skyldig 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på baggrund af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Omregning af fremmed valuta foregår til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld samt andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Valutakursdifferencer der dermed opstår, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. sep 2011 - 31. aug 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-161.677	-73.607
Personaleomkostninger	1	-274.058	-1.121.866
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.527	2.331.833
Resultat af ordinær primær drift		-469.262	1.136.360
Andre finansielle indtægter		57.548	86.017
Ordinært resultat før skat		-411.714	1.222.377
Ekstraordinært resultat før skat		-411.714	1.222.377
Skat af årets resultat		102.920	-306.373
Årets resultat		-308.794	916.004
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
Overført resultat		-308.794	916.004
I alt		-308.794	916.004

Balance 31. august 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		76.982	110.509
Materielle anlægsaktiver i alt		76.982	110.509
Anlægsaktiver i alt		76.982	110.509
Fremstillede varer og handelsvarer		99.460	192.559
Varebeholdninger i alt		99.460	192.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.508	21.047
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		706.667	1.161.637
Andre tilgodehavender		0	4.698
Tilgodehavender i alt		708.175	1.187.382
Likvide beholdninger		223.739	549.740
Omsætningsaktiver i alt		1.031.374	1.929.681
AKTIVER I ALT		1.108.356	2.040.190

Balance 31. august 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		697.155	1.005.949
Egenkapital i alt	2	822.155	1.130.949
Hensættelse til udskudt skat		19.246	105.666
Hensatte forpligtelser i alt		19.246	105.666
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		66.500	66.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		66.500	66.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		81.392	94.271
Skyldig selskabsskat		0	215.575
Anden gæld		114.232	422.328
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.831	4.901
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		200.455	737.075
Gældsforpligtelser i alt		266.955	803.575
PASSIVER I ALT		1.108.356	2.040.190

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	268.230	863.985
Pensionsbidrag	0	251.085
Andre omkostninger til social sikring	5.828	6.796
	<u>274.058</u>	<u>1.121.866</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	1.005.949	1.130.949
Årets resultat	0	-308.794	-308.794
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>697.155</u>	<u>822.155</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er produktion og handel med primært sanitetsprodukter og toiletbygninger.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 11. jan 2013.